

佳都新太科技股份有限公司

审计报告

天职业字[2020]18478 号

目 录

审 计 报 告	1
2019 年度合并财务报表	7
2019 年度合并财务报表附注	19

佳都新太科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了佳都新太科技股份有限公司（以下简称“佳都科技”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佳都科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于佳都科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露参见财务报表附注三、（二十八）收入及附注六、（四十一）营业收入、营业成本。

1、事项描述

佳都科技 2019 年度主营业务收入为 499,688.29 万元，其中建造合同收入 120,792.63 万元，占集团总收入的 24.17%，产品销售收入 342,001.50 万元，占集团总收入的 68.44%，我们关注产品销售收入及建造合同收入的确认。

我们对产品销售收入确认关注主要由于其销售的收入金额对集团总收入和利润的影响较大，收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。对建造合同收入确认的关注由于相关核算涉及重大会计估计和判断，佳都科技采用完工百分比法确认建造合同收入，以累计实际发生的工程成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，涉及到管理层的重要判断和会计估计。管理层作出这类估计时，一般以供应商报价资料、已完工项目的历史数据、项目规划等因素作为根据，这些估计如有变更，可能对收入及成本产生重大影响。

2、审计应对

（1）对于产品销售收入

a、我们了解、评估了管理层对佳都科技的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

b、通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同条款，评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用。

c、我们抽样检查了与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、发货单、签收单、确认单等，对收入的发生以及准确性进行确认。

d、我们抽样对佳都科技的客户进行了函证，包括对客户期末应收账款的余额以及本期确认的收入金额进行函证，对销售收入的发生以及准确性进行确认。

e、针对资产负债表日前后确认的收入核对至确认单等支持性文件，以确认收入是否在恰当的会计期间确认。

（2）对于建造合同收入

a、我们了解、评估了管理层对建造合同收入及成本入账相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

b、针对合同总收入，我们采用抽样方式，将实际确认的合同总收入与中标通知书、工程合同进行对比分析，评估合同收入金额准确性。

c、针对预计合同总成本，我们采用抽样方式，执行了以下程序：将预计总成本的组成项目核对至采购合同等支持性文件，以识别预估总成本是否存在遗漏的项目；通过与项目经理讨论及审阅相关支持性文件，评估预计成本的合理性；并抽取已完工项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验和能力。

d、针对实际发生的工程成本，我们采用抽样方式，执行了以下程序：检查实际发生工程成本的合同、发票、签收单、结算单、监理报告等支持性文件，结合业主和工程材料设备供应商函证及工程项目现场观察以评估实际发生的工程成本；针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至设备签收单、进度确认单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认。

e、我们获取了管理层编制的建造合同收入成本计算表，将总金额核对至收入成本明细账，并检查了计算表计算的准确性。

（二）金融工具公允价值计量

相关信息披露参见财务报表附注三、（十）金融工具、附注六、（十三）其他权益工具投资、（十四）其他非流动金融资产、（四十九）公允价值变动收益、（五十六）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况即（三十八）其他综合收益。

1、事项描述

以公允价值计量的金融工具是佳都科技持有的重要资产之一，公允价值变动可能影响损益或其他综合收益。佳都科技以公允价值计量的金融工具的估值以直接或间接可观察到的数据或估值模型为基础，其中估值模型通常需要大量的参数输入，大部分参数来源于直接或间接可观察到的输入值。对于第一层次和第二层次公允价值计量的金融工具，公允价值分别是活跃市场未经调整的报价和可观察的输入值。针对第三层次公允价值计量的金融工具，其估值模型中涉及不可观察输入值时，不可观察输入值的确定会使用到管理层估计，这当中会涉及管理层的重大判断。由于金融工具公允价值的评估流程复杂，以及在确定估值模型使用的参数时涉及到管理层的判断，我们将对金融工具公允价值的计量识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解佳都科技与金融工具估值模型及审批流程，评估关键财务报告内部控制的设计和运行有效性。

（2）抽样检查，比较佳都科技采用的公允价值与公开市场可获取的数据，评价第一层次公允价值计量的金融工具的账面价值准确性。

（3）抽样检查，对第二层次和第三层次公允价值计量的金融资产进行独立估值，与佳都科技的估值结果进行比较。

（4）结合我们掌握的估值方法，评价佳都科技采用的估值模型适当性，将关键参数与市场数据及其他支持性证据进行核对以考虑其合理性。

（5）利用第三方评估机构执行公允价值评估，评估第三方评估机构的客观性、独立性和胜任能力。

（6）评价相关披露是否符合相关企业会计准则规定，是否恰当反映金融工具估值风险。

（三）应收款项的减值准备

相关信息披露参见财务报表附注三、（十）金融工具、附注六、（三）应收票据、（四）应收账款、（七）其他应收款。

1、事项描述

应收款项主要包括应收账款、应收票据及其他应收款，管理层在确定应收款项预计可收回金额时涉及重大会计估计和判断，且影响金额重大，新金融工具准则引入更为复杂的预期信用损失模型，同时涉及调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，因此我们将应收款项的减值准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评估管理层对佳都科技应收款项减值的相关内部控制的设计有效性，并测试了相关内部控制运行是否有效。

（2）评价管理层对关键假设使用的一致性，与应收款项历史数据来源进行比较，在相关数据可获取的情况下，考虑资产负债表日后发生的事项来评估相关应收款项的资产质量。

（3）评价管理层按组合方式，评估应收款项的减值准备评估模型适当性，评价涉及主观判断的输入参数，询问管理层对关键假设和输入参数的理由，并评估管理层考虑宏观经济影响、历史应收款项逾期数据、历史坏账损失及其他调整因素时，运用的判断是否一致。

（4）结合佳都科技信用政策及同行业上市公司应收款项坏账准备相关估计，对比分析期末应收款项坏账准备会计估计的合理性，结合历史坏账损失及回款情况，复核佳都科技应收款项预期损失模型合理性。

（5）对佳都科技的客户执行积极式函证，以评估应收款项可回收性。

（6）选取金额重大的应收款项，独立测试其可收回性，检查相关的客观证据，包括期后收款记录、客户的信用历史、经营情况和还款能力等，判断是否存在应收款项无法收回迹象。

（7）检查以往应收款项及坏账准备计提情况，通过历史数据分析判断本期计提的坏账准备是否足额覆盖已经发生的事实坏账。

（8）获取佳都科技的坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，测试应收款项账龄准确性，重新计算坏账准备金额，重新计算年初留存收益及其他财务报表相关项目金额准确性。及评价应收款项减值准备的相关披露是否符合相关会计准则规定。

四、其他信息

佳都科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括佳都科技 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估佳都科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督佳都科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对佳都科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致佳都科技不能持续经营。

审计报告（续）

天职业字[2020]18478 号

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就佳都科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：佳都新太科技股份有限公司

2019年12月31日

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,502,006,937.39	1,882,672,278.08	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	369,500,000.00		六、（二）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	66,504,341.80	33,385,905.32	六、（三）
应收账款	2,391,413,508.81	1,734,042,817.25	六、（四）
应收款项融资	17,063,657.89		六、（五）
预付款项	185,231,941.63	138,171,707.36	六、（六）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	82,506,363.61	86,440,941.36	六、（七）
其中：应收利息	3,507,340.48	2,149,871.05	六、（七）
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	2,131,071,458.55	1,706,319,726.41	六、（八）
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	167,566,060.61	184,754,389.00	六、（九）
其他流动资产	122,086,531.71	314,295,943.90	六、（十）
流动资产合计	7,034,950,802.00	6,080,083,708.68	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		166,222,300.00	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	304,450,008.91	389,271,007.49	六、（十一）
长期股权投资	295,954,665.43	220,910,613.93	六、（十二）
其他权益工具投资	124,008,854.36		六、（十三）
其他非流动金融资产	1,234,173,856.50		六、（十四）
投资性房地产	50,207,673.01	94,328,112.37	六、（十五）
固定资产	31,233,538.37	28,048,123.48	六、（十六）
在建工程	4,022,581.23		六、（十七）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	385,631,949.11	223,973,221.91	六、（十八）
开发支出	81,060,925.59	79,501,442.06	六、（十九）
商誉	189,636,993.36	201,064,666.16	六、（二十）
长期待摊费用	25,227,555.86	19,440,153.63	六、（二十一）
递延所得税资产	48,332,073.89	10,841,823.18	六、（二十二）
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,773,940,675.62	1,433,601,464.21	
资 产 总 计	9,808,891,477.62	7,513,685,172.89	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：佳都新太科技股份有限公司

2019年12月31日

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款		53,830,162.00	六、（二十三）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,656,685,352.90	1,332,978,913.36	六、（二十四）
应付账款	1,762,591,267.53	1,282,686,551.72	六、（二十五）
预收款项	330,497,824.80	195,482,244.97	六、（二十六）
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	61,863,976.51	50,605,055.57	六、（二十七）
应交税费	42,450,685.03	26,476,869.04	六、（二十八）
其他应付款	211,422,502.35	94,558,731.73	六、（二十九）
其中：应付利息	149,577.36	124,618.07	六、（二十九）
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	51,188,654.59	46,534,301.62	六、（三十）
流动负债合计	4,116,700,263.71	3,083,152,830.01	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	576,623,189.38	726,795,763.54	六、（三十一）
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		38,688,025.56	六、（三十二）
递延收益	19,746,736.00	17,438,200.00	六、（三十三）
递延所得税负债	177,425,704.86	579,415.23	六、（二十二）
其他非流动负债			
非流动负债合计	773,795,630.24	783,501,404.33	
负 债 合 计	4,890,495,893.95	3,866,654,234.34	
所有者权益			
股本	1,670,818,826.00	1,618,789,924.00	六、（三十四）
其他权益工具	102,523,862.06	135,816,405.79	六、（三十五）
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,770,677,682.28	1,466,203,459.12	六、（三十六）
减：库存股	150,671,080.00	56,385,902.00	六、（三十七）
其他综合收益	7,416,874.95	526,262.45	六、（三十八）
专项储备			
盈余公积	207,843,769.14	97,089,555.16	六、（三十九）
△一般风险准备			
未分配利润	1,255,191,467.37	332,929,139.97	六、（四十）
归属于母公司所有者权益合计	4,863,801,401.80	3,594,968,844.49	
少数股东权益	54,594,181.87	52,062,094.06	
所有者权益合计	4,918,395,583.67	3,647,030,938.55	
负债及所有者权益合计	9,808,891,477.62	7,513,685,172.89	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：佳都新太科技股份有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	5,011,851,006.05	4,680,147,195.74	
其中：营业收入	5,011,851,006.05	4,680,147,195.74	六、（四十一）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	4,830,169,469.23	4,436,652,869.27	
其中：营业成本	4,335,663,190.81	3,986,457,566.83	六、（四十一）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	14,012,153.19	15,509,966.49	六、（四十二）
销售费用	178,531,199.27	176,821,965.97	六、（四十三）
管理费用	121,690,813.72	118,129,677.51	六、（四十四）
研发费用	155,186,283.44	135,180,311.38	六、（四十五）
财务费用	25,085,828.80	4,553,381.09	六、（四十六）
其中：利息费用	36,778,618.48	5,709,675.61	六、（四十六）
利息收入	25,571,551.56	9,391,170.23	六、（四十六）
加：其他收益	78,662,518.54	69,642,030.34	六、（四十七）
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,749,484.40	15,754,292.95	六、（四十八）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,364,874.94	3,308,794.76	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	656,099,330.27		六、（四十九）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-100,788,419.74		六、（五十）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,838,120.53	-56,355,170.75	六、（五十一）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-355.73	-501,697.79	六、（五十二）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	784,067,005.23	272,033,781.22	
加：营业外收入	3,236,948.53	8,990,420.20	六、（五十三）
减：营业外支出	4,064,411.64	1,030,000.45	六、（五十四）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	783,239,542.12	279,994,200.97	
减：所得税费用	102,285,177.86	17,954,100.25	六、（五十五）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	680,954,364.26	262,040,100.72	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	680,954,364.26	262,040,100.72	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	680,449,464.21	262,130,474.11	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	504,900.05	-90,373.39	
六、其他综合收益的税后净额	2,699,524.30	526,262.45	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,713,302.82	526,262.45	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,432,555.60		
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动	2,432,555.60		
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	280,747.22	526,262.45	
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额	280,747.22	526,262.45	
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-13,778.52		
七、综合收益总额	683,653,888.56	262,566,363.17	
归属于母公司所有者的综合收益总额	683,162,767.03	262,656,736.56	
归属于少数股东的综合收益总额	491,121.53	-90,373.39	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.4201	0.1635	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.4126	0.1630	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：佳都新太科技股份有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,450,085,410.37	4,896,205,053.79	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	28,388,807.62	44,515,954.57	
收到其他与经营活动有关的现金	161,655,929.45	71,086,358.06	六、（五十七）
经营活动现金流入小计	4,640,130,147.44	5,011,807,366.42	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,868,030,421.67	4,200,642,939.96	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	376,911,515.51	321,929,859.85	
支付的各项税费	125,082,073.01	136,628,569.41	
支付其他与经营活动有关的现金	235,851,137.43	178,782,172.25	六、（五十七）
经营活动现金流出小计	4,605,875,147.62	4,837,983,541.47	
经营活动产生的现金流量净额	34,254,999.82	173,823,824.95	六、（五十八）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,926,200,000.00	2,296,800,000.00	
取得投资收益收到的现金	9,828,007.07	18,542,533.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,750.74	56,053.55	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	1,936,031,757.81	2,315,398,587.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,259,204.72	49,155,699.17	
投资支付的现金	2,266,675,000.00	2,091,595,354.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	2,398,934,204.72	2,140,751,053.17	
投资活动产生的现金流量净额	-462,902,446.91	174,647,533.99	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	123,279,500.00	12,065,863.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,450,000.00	2,285,863.00	
取得借款收到的现金		1,008,352,987.02	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	123,279,500.00	1,020,418,850.02	
偿还债务支付的现金	53,830,162.00	93,131,975.02	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,245,465.41	54,399,723.95	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	3,861,831.90	2,023,450.00	六、（五十七）
筹资活动现金流出小计	152,937,459.31	149,555,148.97	
筹资活动产生的现金流量净额	-29,657,959.31	870,863,701.05	
四、汇率变动对现金的影响	274,772.61	529,488.78	
五、现金及现金等价物净增加额	-458,030,633.79	1,219,864,548.77	六、（五十八）
加：期初现金及现金等价物的余额	1,922,724,410.24	702,859,861.47	六、（五十八）
六、期末现金及现金等价物余额	1,464,693,776.45	1,922,724,410.24	六、（五十八）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

金额单位:元

2019年度

编制单位:佳都新太科技股份有限公司

本期金额												
项 目	归属母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	1,618,789,924.00		135,816,405.79	1,466,203,459.12	56,385,902.00	526,262.45		97,089,555.16		332,929,139.97		3,594,968,844.49
加：会计政策变更				31,387.00		4,177,309.68		44,880,366.17		399,675,733.47		448,764,796.32
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	1,618,789,924.00		135,816,405.79	1,466,234,846.12	56,385,902.00	4,703,572.13		141,969,921.33		732,604,873.44		4,043,733,640.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,028,902.00		-33,292,543.73	304,442,836.16	94,285,178.00	2,713,302.82		65,873,847.81		522,586,593.93		870,067,760.99
（一）综合收益总额						2,713,302.82				680,449,464.21		683,162,767.03
（二）所有者投入和减少资本	52,028,902.00		-33,292,543.73	301,900,144.99	94,981,959.80							225,654,543.37
1.所有者投入的普通股	24,853,200.00			92,332,172.00	94,981,959.80							22,203,412.20
2.其他权益工具持有者投入资本	27,175,702.00		-33,292,543.73	189,925,635.66								183,808,793.93
3.股份支付计入所有者权益的金额				12,283,847.55								12,283,847.53
4.其他				7,338,489.69								7,338,489.69
（三）利润分配					696,781.80			65,873,847.81		157,862,870.28		-91,292,240.67
1.提取盈余公积								65,873,847.81		-65,873,847.81		
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配					696,781.80					91,989,022.47		-91,292,240.67
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,670,818,826.00		102,523,862.06	1,770,677,682.28	150,671,080.00	7,416,874.95		207,843,769.14		1,255,191,467.37		4,863,801,401.80
												2,542,691.26
												4,918,395,383.67

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元															
2019年度															
上期金额															
项 目	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,617,339,924.00				1,439,127,388.01	68,616,450.00			77,733,969.70		140,255,646.46		3,205,840,478.17	44,103,441.26	3,249,943,919.43
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	1,617,339,924.00				1,439,127,388.01	68,616,450.00			77,733,969.70		140,255,646.46		3,205,840,478.17	44,103,441.26	3,249,943,919.43
三、本年增减变动的金额(减少以“-”号填列)	1,450,000.00			135,816,405.79	27,076,071.11	-12,230,548.00	526,262.45		19,355,385.46		192,673,493.51		389,128,366.32	7,958,652.80	397,087,019.12
(一)综合收益总额							526,262.45				262,130,474.11		262,656,736.56	90,373.39	262,566,363.17
(二)所有者投入和减少资本	1,450,000.00			135,816,405.79	18,134,473.57	11,693,345.90					167,094,225.26		167,094,225.26	2,863,610.91	170,657,856.17
1.所有者投入的普通股	1,450,000.00				6,289,500.00	11,693,345.90					19,432,845.90		19,432,845.90	2,285,863.00	21,718,708.90
2.其他权益工具持有者投入资本				135,816,405.79							135,816,405.79		135,816,405.79		135,816,405.79
3.股份支付计入所有者权益的金额					13,315,350.37						13,315,350.37		13,315,350.37	677,747.91	13,993,098.28
4.其他					1,470,376.80						1,470,376.80		1,470,376.80		1,470,376.80
(三)利润分配						537,202.10			19,355,385.46		69,456,980.60		49,564,193.04		-49,564,193.04
1.提取盈余公积									19,355,385.46		19,355,385.46				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配						537,202.10					50,101,395.14		49,564,193.04		-49,564,193.04
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
(六)其他						8,941,597.54							8,941,597.54	5,085,415.28	14,027,012.82
四、本年年末余额	1,618,789,924.00			135,816,405.79	1,466,203,459.12	56,385,902.00	526,262.45		97,089,555.16		332,929,139.97		3,594,968,844.49	52,062,094.06	3,647,030,938.55
法定代表人:	主管会计工作负责人:														会计机构负责人:

资产负债表

编制单位：佳都新太科技股份有限公司

2019年12月31日

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	776,561,087.68	657,781,392.14	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	230,000,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	41,363,657.33	2,600,000.00	
应收账款	1,252,503,698.05	650,690,464.23	十六、（一）
应收款项融资	420,000.00		
预付款项	56,581,874.05	74,874,421.15	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	695,329,842.78	1,044,404,777.54	十六、（二）
其中：应收利息	2,400,957.27	652,963.36	十六、（二）
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	705,845,845.96	495,284,140.26	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	156,553,717.45	171,491,406.79	
其他流动资产	80,176,019.69	174,396,815.62	
流动资产合计	3,995,335,742.99	3,271,523,417.73	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		155,528,300.00	
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	281,876,091.11	352,836,624.86	
长期股权投资	1,879,618,375.78	1,815,135,469.26	十六、（三）
其他权益工具投资	110,710,911.01		
其他非流动金融资产	1,234,173,856.50		
投资性房地产	41,352,301.95	85,190,743.11	
固定资产	17,780,033.58	14,156,948.57	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	217,496,819.88	85,390,712.88	
开发支出	9,039,500.28	46,725,819.53	
商誉			
长期待摊费用	18,758,378.38	17,526,386.80	
递延所得税资产	24,818,293.81		
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,835,624,562.28	2,572,491,005.01	
资 产 总 计	7,830,960,305.27	5,844,014,422.74	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：佳都新太科技股份有限公司

2019年12月31日

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款		19,800,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	220,326,528.14	341,558,800.76	
应付账款	1,037,237,481.94	535,854,029.82	
预收款项	78,111,868.05	86,081,541.05	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	19,365,559.46	15,432,416.42	
应交税费	19,429,244.33	975,837.61	
其他应付款	682,094,863.07	356,374,626.60	
其中：应付利息	149,577.36	124,618.07	
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	74,062,461.51	35,771,250.62	
流动负债合计	2,130,628,006.50	1,391,848,502.88	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	576,623,189.38	726,795,763.54	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		38,688,025.56	
递延收益	13,407,500.00	6,193,200.00	
递延所得税负债	177,126,083.49		
其他非流动负债			
非流动负债合计	767,156,772.87	771,676,989.10	
负 债 合 计	2,897,784,779.37	2,163,525,491.98	
所有者权益			
股本	1,670,818,826.00	1,618,789,924.00	
其他权益工具	102,523,862.06	135,816,405.79	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,018,200,607.51	1,713,134,220.86	
减：库存股	150,671,080.00	56,385,902.00	
其他综合收益	7,615,911.01		
专项储备			
盈余公积	200,384,573.12	89,630,359.14	
△一般风险准备			
未分配利润	1,084,302,826.20	179,503,922.97	
所有者权益合计	4,933,175,525.90	3,680,488,930.76	
负债及所有者权益合计	7,830,960,305.27	5,844,014,422.74	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：佳都新太科技股份有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	1,418,138,077.19	1,406,120,763.64	
其中：营业收入	1,418,138,077.19	1,406,120,763.64	十六、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,303,176,601.27	1,306,873,796.62	
其中：营业成本	1,121,398,612.33	1,154,982,013.16	十六、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	4,814,034.81	5,226,321.12	
销售费用	47,426,930.15	37,390,620.02	
管理费用	58,074,667.68	83,064,067.72	
研发费用	77,462,494.88	48,512,519.24	
财务费用	-6,000,138.58	-22,301,744.64	
其中：利息费用	36,421,167.33	2,991,092.31	
利息收入	19,517,763.26	3,239,673.18	
加：其他收益	22,594,300.59	18,619,093.32	
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,117,671.50	100,090,845.99	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,899,044.11	4,320,443.15	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	656,099,330.27		
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,162,896.92	-24,209,757.24	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-22,122,229.17	-464,139.57	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	754,252,309.19	193,283,009.52	
加：营业外收入	2,291,571.87	2,344,801.60	
减：营业外支出	3,996,560.34	772,804.98	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	752,547,320.72	194,855,006.14	
减：所得税费用	93,808,842.63	1,299,151.55	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	658,738,478.09	193,555,854.59	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	658,738,478.09	193,555,854.59	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	2,447,466.19		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,447,466.19		
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	2,447,466.19		
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额	661,185,944.28	193,555,854.59	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：佳都新太科技股份有限公司

2019年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	771,224,306.44	1,159,982,336.29	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	11,499,700.59	6,970,325.76	
收到其他与经营活动有关的现金	1,078,018,946.06	99,340,839.22	
经营活动现金流入小计	1,860,742,953.09	1,266,293,501.27	
购买商品、接受劳务支付的现金	777,633,922.63	999,997,153.65	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	133,766,272.37	101,166,975.33	
支付的各项税费	27,065,398.37	28,165,433.18	
支付其他与经营活动有关的现金	528,512,080.38	950,576,883.90	
经营活动现金流出小计	1,466,977,673.75	2,079,906,446.06	
经营活动产生的现金流量净额	393,765,279.34	-813,612,944.79	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,210,000,000.00	1,237,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,578,223.40	542,091,103.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,690.00	54,305.90	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	1,215,579,913.40	1,779,645,408.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,093,494.42	29,828,118.84	
投资支付的现金	1,507,750,000.00	1,205,220,354.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,591,843,494.42	1,235,048,472.84	
投资活动产生的现金流量净额	-376,263,581.02	544,596,936.07	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	119,829,500.00	9,780,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		937,027,385.07	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	119,829,500.00	946,807,385.07	
偿还债务支付的现金	19,800,000.00	54,050,615.07	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,888,014.25	51,681,140.65	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	3,861,831.90	2,023,450.00	
筹资活动现金流出小计	118,549,846.15	107,755,205.72	
筹资活动产生的现金流量净额	1,279,653.85	839,052,179.35	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	18,781,352.17	570,036,170.63	
加：期初现金及现金等价物的余额	757,268,577.14	187,232,406.51	
六、期末现金及现金等价物余额	776,049,929.31	757,268,577.14	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：佳都新太科技股份有限公司												金额单位：元			
项 目		2019年度		本期金额											
		股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计			
			优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额		1,618,789,924.00			135,816,405.79	1,713,134,220.86		56,385,902.00					89,630,359.14		3,680,488,930.76
加：会计政策变更					-					5,168,444.82			44,880,366.17		453,972,106.41
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额		1,618,789,924.00			135,816,405.79	1,713,134,220.86		56,385,902.00		5,168,444.82			134,510,725.31		4,134,461,037.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		52,028,902.00			-33,292,543.73	305,086,386.65		94,285,178.00		2,447,466.19			65,873,847.81		798,714,488.73
（一）综合收益总额										2,447,466.19					661,185,944.28
（二）所有者投入和减少资本		52,028,902.00			-33,292,543.73	302,523,695.39		94,981,959.80							226,278,093.86
1.所有者投入的普通股		24,853,200.00				92,332,172.00		94,981,959.80							22,203,412.20
2.其他权益工具持有者投入资本		27,175,702.00			-33,292,543.73	189,925,635.66									183,808,793.93
3.股份支付计入所有者权益的金额						12,907,398.04									12,907,398.04
4.其他						7,358,489.69		-696,781.80					65,873,847.81		7,358,489.69
（三）利润分配					-										-91,292,240.67
1.提取盈余公积													65,873,847.81		
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配								696,781.80							91,989,022.47
4.其他															
（四）所有者权益内部结转					-										
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额		1,670,818,826.00			102,523,862.06	2,018,200,607.51		150,671,080.00		7,615,911.01			200,384,573.12		2,542,691.26
															4,933,175,525.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表(续)

编制单位：佳都新太科技股份有限公司		2019年度										上期金额		金额单位：元	
项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,617,339,924.00				1,682,011,369.79	68,616,450.00			70,274,773.68		55,405,048.98	3,356,414,666.45			
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	1,617,339,924.00				1,682,011,369.79	68,616,450.00			70,274,773.68		55,405,048.98	3,356,414,666.45			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,450,000.00				31,122,851.07	-12,230,548.00			19,355,585.46		124,098,873.99	324,074,264.31			
（一）综合收益总额															
（二）所有者投入和减少资本	1,450,000.00				25,180,178.25	-11,693,345.90						193,555,854.59			
1.所有者投入的普通股	1,450,000.00				6,289,500.00	-11,693,345.90						19,432,815.90			
2.其他权益工具持有者投入资本												135,816,405.79			
3.股份支付计入所有者权益的金额					19,460,355.16							19,460,355.16			
4.其他					569,676.91							-569,676.91			
（三）利润分配						537,202.10			19,355,585.46		69,456,980.60	-49,564,193.04			
1.提取盈余公积									19,355,585.46		-19,355,585.46				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配						-537,202.10					-50,101,395.14	-49,564,193.04			
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他					5,942,672.82							5,942,672.82			
四、本年年末余额	1,618,789,924.00			135,816,405.79	1,713,134,220.86	56,385,902.00			89,630,359.14		179,503,922.97	3,680,488,930.76			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

佳都新太科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 历史沿革

佳都新太科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名辽宁新太科技股份有限公司(更名前为辽宁远洋渔业股份有限公司),是经辽宁省经济体制改革委员会“辽体改发(1993)137号”文件批准,由辽宁省大连海洋渔业集团公司(以下简称“辽渔集团”)下属的全资子公司-辽宁远洋渔业公司独家发起设立的定向募集公司,公司于1993年12月28日登记注册成立,注册资本为6,550.00万元。

经中国证监会批准,公司于1996年6月在上海证券交易所发行了面值1.00元的人民币普通股1,300.00万股,发行后总股本为7,850.00万股,由定向募集公司转变为社会公众公司。

1996年9月,公司向全体股东每10股送3股转增7股,总股本变更为15,700.00万股。

1999年8月经中国证监会“证监上字(1998)88号”文件批准,实施人民币普通股配股,以10:3的比例向全体股东配售,应配售4,710.00万股,其中国有法人股东以净资产认购1,806.018万股,放弃应配的1,193.982万股,社会法人股东承诺放弃应配售的270.00万股,社会公众股股东可自行决定认购或放弃其全部或部分应配的1,440.00万股。各股东放弃的配股权并不实施转配,实际配售3,246.018万股,总股本变更为18,946.018万股。

2000年4月,经辽宁省国资局“辽国资产字(2000)41号”文件及“财政部(2000)128号”文件批准,公司国有法人股股东辽渔集团将其所持有的部分股份即5,664.8594万股转让给广州新太新技术研究设计有限公司(以下简称“新太新公司”)。

2000年12月经中国证监会“证监公司字(2000)182号”文件核准,实施人民币普通股配股,以10:3的比例向全体股东配售,实际配售1,872.00万股,总股本变更为20,818.018万股。

根据2000年度股东大会决议,公司于2001年9月30日将注册地由大连市甘井子区大连湾镇变更为广州天河高新技术产业开发区工业园建中路51-53号。

2002年1月10日公司名称变更为新太科技股份有限公司。

2002 年 12 月，经财政部“财企（2002）557 号”文件批准，公司国有法人股股东辽渔集团再次将其所持有的部分股份即 559.728 万股转让给新太新公司。此次变更后，新太新公司持有公司 6,224.5874 万股，占总股本比例为 29.90%；辽渔集团持有公司 5,581.4306 万股，占总股本比例为 26.81%；大连海洋渔业进出口公司（现更名为大连远洋渔业国际贸易公司，以下简称“远洋国际公司”）持有公司 300.00 万股，占总股本比例为 1.44%；大连冷冻机股份有限公司持有公司 300.00 万股，占总股本比例为 1.44%；中国水产总公司（现更名为中国农业发展公司总公司）持有公司 300.00 万股，占总股本比例为 1.44%；流通股股东持股 8,112.00 万股，占总股本比例 38.97%。

2007 年 12 月，广州市中级人民法院委托拍卖机构对原控股股东新太新公司所持有的公司 5,664.8594 万股社会法人股股权进行拍卖，经过公开竞拍，广州佳都集团有限公司（以下简称“佳都集团”）以 7,140.00 万元竞得公司 5,664.8594 万股股权，2007 年 12 月 25 日中国证券登记结算有限责任公司上海分公司以“上证股转确字（2007）第 1704 号”文件对上述股权变更事宜进行了确认，并据此将该项股权划转至佳都集团名下，完成了相应的股权过户手续。

2008 年 1 月 18 日，公司第二大股东辽渔公司将其持有的公司 4,781.4306 万股分别转让给广州市美好境界投资顾问有限公司（以下简称“美好投资公司”）1,732.5722 万股、广州市番禺通信管道建设投资有限公司（以下简称“番禺通信公司”）3,048.8584 万股，远洋国际公司将其持有的公司 300.00 万股转让给美好投资公司，该等股权已于 2008 年 1 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了相应的股权过户手续。本次股权过户手续完成后，公司的主要股东情况如下：公司总股本为 20,818.018 万股，其中佳都集团持有公司 5,664.8594 万股社会法人股，占总股本的比例为 27.21%；番禺通信公司持有公司 3,048.8584 万股国有法人股，占总股本的比例为 14.64%；美好投资公司持有公司 2,032.5722 万股社会法人股，占总股本的比例为 9.76%；辽渔公司持有公司 800 万股国有法人股，占公司总股本的 3.84%；其他股本共 9,271.7280 万股，占公司总股本的 44.55%。

2009 年 3 月 11 日，因公司债权人向法院申请公司破产还债，广州市番禺区人民法院（以下简称“番禺法院”）作出“（2009）番法民破字第 1-1 号”《民事裁定书》，裁定受理申请人申请公司破产的请求。公司第二大股东番禺通信公司于 2009 年 3 月 12 日向番禺法院递交了《重整申请书》，申请对公司进行重整。番禺法院于 2009 年 3 月 17 日作出“（2009）番法民破字第 1-2 号”《民事裁定书》，裁定公司重整。公司第二次债权人会议及出资人会议于 2009 年 10 月 19 日、10 月 20 日召开，会议表决通过了《新太科技股份有限公司重整计划（草案）》（以下简称“重整计划草案”）及重整计划草案中的出资人权益调整方案。番禺法院于 2009 年 11 月 3 日作出“（2009）番法民破字第 1-5 号”《民事裁定书》，裁定批准《新太科技股份有限公司重整计划》（以下简称《重整计划》）。根据《重整计划》，出资人权益调整所涉及的出资人范围为截至 2009 年 10 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体新太科技股东，涉及股份总数 208,180,180.00 股，其中流通股为 81,120,000.00 股，非流通股为 127,060,180.00 股。出资人权益调整方案为：非流通股股东让渡其持有的 9.00%股权，共计让渡 11,435,416.00 股非流通股，流通股股东让渡其持有的 6.00%股权，共计让渡 4,867,215.00 股流通股，非流通股及流通股让渡股份合计 16,302,631.00 股。此次变更后，公司的主要股东情况如下：公司总股本为 20,818.018 万股，其中佳都集团持有公司 5,155.0221

万股社会法人股，占总股本的比例为 24.76%，为公司第一大股东；番禺通信公司持有公司 2,774.4611 万股国有法人股，占总股本的比例为 13.33%，为公司第二大股东；美好投资公司持有公司 1,713.1407 万股社会法人股，占总股本的比例为 8.23%，为公司第三大股东；新太科技股份有限公司破产企业财产处置专户持有公司 1,143.5414 万股，占总股本的比例为 5.49%；辽渔公司持有公司 728.00 万股国有法人股，占公司总股本的 3.50%；其他股本共 9,303.8527 万股，占公司总股本的 44.69%。

2010 年 2 月 11 日公司股权分置改革方案获得股东大会审议通过，根据公司股权分置改革方案的要求，公司第一大股东和第二大股东分别按约定进行资产、现金的交割，番禺通信赠与的 6,000.00 万元资金已经到公司指定账户，大股东佳都集团赠与的资产广州高新供应链管理服务有限公司（以下简称“高新供应链”）工商变更手续也已经完成，公司现已持有高新供应链 100%股权，高新供应链法定代表人变更为刘伟。同时，公司以现有总股本 20,818.018 万股为基础，用资本公积向控股股东佳都集团、第二大股东番禺通信及公司非流通股股东广州佳都信息咨询有限公司每 10 股转增 5.5 股，以及向股改方案实施日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 9 股。根据广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字[2010]第 10004140011 号”验资报告，截至 2010 年 6 月 8 日止，公司已经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认，按向第一大股东佳都集团、第二大股东番禺通信、非流通股股东广州佳都信息咨询有限公司每 10 股转增 5.5 股，以及向股改方案实施日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 9 股的方案，对截至 2010 年 6 月 7 日下午上海证券交易所收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司第一大股东佳都集团转增 26,401,008.00 股、第二大股东番禺通信转增 15,259,537.00 股、非流通股股东广州佳都信息咨询有限公司转增 1,951,613.00 股，以及向股改方案实施日登记在册的全体流通股股东转增 73,008,000.00 股，每股面值 1.00 元，新增注册资本人民币 116,620,158.00 元。变更后的累计注册资本实收金额为人民币 324,800,338.00 元。2010 年 9 月 6 日，公司管理人向番禺法院提交了《关于新太科技股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》。根据监督报告，截至 2010 年 9 月 3 日止，重整计划规定的股票划转和分配、对外投资清理、债权清偿等各项工作均已完成，重整计划已于执行期限内执行完毕。公司于 2010 年 9 月 8 日向上海证券交易所申请撤销对公司股票交易实施的退市风险警示。经上海证券交易所审核批准，同意撤销对公司股票交易的退市风险警示，股票交易仍予以其他特别处理。

2011 年 6 月 10 日，公司有限售条件的流通股上市数量 64,005,364.00 股。根据《上海证券交易所股票上市规则》关于申请撤销股票交易其他特别处理的相关规定，公司已于 2011 年 3 月 11 日向上海证券交易所申请撤销对公司股票交易实行的其他特别处理。上述申请已获上海证券交易所批准。根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，2011 年 8 月 5 日公司股票停牌一天，2011 年 8 月 8 日复牌，公司的股票简称由“ST 新太”变更为“新太科技”，股票代码“600728”不变，股票交易的日涨跌幅限制恢复为 10%。

2012 年 3 月 30 日，经广州市工商行政管理局核准，公司注册名称由“新太科技股份有限公司”变更为“佳都新太科技股份有限公司”，公司英文名称由“SUNTEKTECHNOLOGYCO.,Ltd”亦相应变更为“PCI-SUNTEKTECHNOLOGYCO.,Ltd”。经上海证券交易所批准，公司挂牌股票简称“新太科技”从 2012 年 3 月 30 日起变更为“佳都新太”，证券代码仍为“600728”。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]84号”文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）3,800.00万股已于2012年7月12日完成。2012年7月11日，广东正中珠江会计师事务所有限公司对本次发行进行了验资，并出具了“广会所验字第[2012]11006510040”《验资报告》，截至2012年7月10日止，公司已收到上海诺中投资管理中心(有限合伙)、上海华玳投资管理中心(有限合伙)和上海念承投资中心(有限合伙)认缴股款人民币348,620,800.00元（已扣除发行费用人民币24,159,200.00元），其中增加股本人民币38,000,000.00元，增加资本公积人民币310,620,800.00元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1459号”文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）102,850,105.00股。2013年11月22日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行股份购买资产情况进行审验，并出具了“天职业字[2013]1487号”《验资报告》。截至2013年11月22日，佳都科技已收到堆龙佳都和刘伟以其所拥有的经评估的广州新科佳都科技有限公司和佳众联的股权认缴的新增注册资本合计人民币102,850,105.00元，新增股本占新增注册资本的100.00%。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1459号”文核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）34,116,431.00股。2013年12月20日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行股份募集配套资金情况进行审验，并出具了“天职业字[2013]1826号”《验资报告》。截至2013年12月16日，佳都科技已收到募集资金净额342,502,461.12元，其中增加股本人民币34,116,431.00元，增加资本公积人民币308,386,030.12元。

2013年12月26日，经上海证券交易所核准，公司证券简称自2014年1月2日起由“佳都新太”变更为“佳都科技”，证券代码仍为“600728”。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2855号”文的核准和公司2015年9月11日召开的2015年第五次临时股东大会通过的《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》，公司增加股本84,745,763.00元，其中：重庆中新融鑫投资中心（有限合伙）以货币资金增资53,929,122.00元，国华人寿保险股份有限公司以货币资金增资15,408,321.00元，华安未来资产管理（上海）有限公司以货币资金增资7,704,160.00元，银华财富资本管理（北京）有限公司以货币资金增资7,704,160.00元。变更后的股本为584,512,637.00元。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2016]973号”《验资报告》验证。

根据公司2015年12月29日第七届董事会2015年第十八次临时会议审议通过的《关于公司2014年股票期权激励计划第一个行权期可行权事项的议案》，公司股权激励计划第一个行权期实际可行权激励对象合计85名，实际可行权数量为3,785,160.00股股票期权，股票期权行权价格为13.15元/股。本次行权公司增加注册资本（股本）人民币3,785,160.00元，变更后的注册资本（股本）为人民币588,297,797.00元。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2016]982号”《验资报告》验证。

根据公司2015年年度股东大会会议决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币941,276,475.00元，由资本公积转增注册资本，转增基准日期为2016年4月22日，变更后的注册资本为人民币1,529,574,272.00元。

根据公司第七届董事会 2016 年第八次临时会议决议、2016 年第三次临时股东大会决议、2016 年 6 月 30 日中国证券监督管理委员会《关于核准佳都新太科技股份有限公司向新余卓恩投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1464 号），公司分别向新余卓恩投资管理中心（有限合伙）、许教源、何华强发行股份 23,596,154.00 股、502,045.00 股、502,045.00 股，合计发行股份 24,600,244.00 股，每股发行价为人民币 8.13 元（定价基准日为 2016 年 04 月 01 日，因公司于 2016 年 4 月 25 日实施资本公积金向全体股东每 10 股转增 16 股事项，本次发行股份购买资产的股份发行价格由 21.13 元/股调整为 8.13 元/股），以及支付现金 2,000.00 万元，以购买新余卓恩投资管理中心（有限合伙）、许教源、何华强持有的广东华之源信息工程有限公司 49%股权。此次发行后，公司累计发行股本总数 1,554,174,516.00 股，注册资本变更为人民币 1,554,174,516.00 元。上述股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 11 月 15 日出具天职业字[2016]16618 号验资报告。

根据公司 2016 年 12 月 26 日第八届董事会 2016 年第九次临时会议审议通过的《关于公司 2014 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留授予股票期权第一个行权期可行权事项的议案》，公司股权激励计划第二个行权期实际可行权激励对象合计 80 名，实际可行权数量为 19,543,680.00 股股票期权，股票期权行权价格为 5.058 元/股。本次行权公司增加注册资本（股本）人民币 19,543,680.00 元，变更后的注册资本（股本）为人民币 1,573,718,196.00 元。本次注册资本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]2527 号”《验资报告》验证。

根据公司第七届董事会 2016 年第八次临时会议决议、2016 年第三次临时股东大会决议、2016 年 6 月 30 日中国证券监督管理委员会《关于核准佳都新太科技股份有限公司向新余卓恩投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1464 号），公司非公开发行股份募集配套资金不超过 21,810.00 万元用于支付购买广东华之源信息工程有限公司 49%股权的部分对价等用途。经此发行人民币普通股（A 股）25,126,728.00 股，每股面值人民币 1.00 元，最终发行价格人民币 8.68 元/股，募集资金总额为人民币 218,099,999.04 元。扣除本次发行费用人民币 10,030,000.00 元，募集资金净额为人民币 208,069,999.04 元。本次非公开发行股票后，公司增加注册资本（股本）人民币 25,126,728.00 元，变更后的注册资本（股本）为人民币 1,598,844,924.00 元。本次注册资本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2017]3171 号”《验资报告》验证。

根据公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过的《2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、第八届董事会 2017 年第四次临时会议决议和第八届监事会 2017 年第二次临时会议审议通过的《关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司本次限制性股票激励计划的首次授予日为 2017 年 6 月 28 日，向 259 名激励对象授予 18,820,000.00 股限制性股票，授予价格为 3.71 元/股。经审验，截至 2017 年 7 月 28 日止，鉴于 8 名激励对象因个人原因自愿放弃认购限制性股票，公司已收到顾友良等 251 名激励对象以货币缴纳的出资额合计人民币 68,616,450.00 元（大写：人民币陆仟捌佰陆拾壹万陆仟肆佰伍拾元整），其中计入“股本”人民币 18,495,000.00 元（大写：人民币壹仟捌佰肆拾玖万伍仟元整），计入“资本公积—股本溢价”人民币 50,121,450.00 元（大写：人民币伍仟零壹拾贰万壹仟肆佰伍拾元整）。

根据公司第八届董事会 2018 年第五次临时会议和第八届监事会 2018 年第二次临时会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司向 8 名激励对象授予 200.00 万股预留限制性股票，授予日为 2018 年 4 月 23 日，授予价格为每股 4.89 元。经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）“天职业字[2018]15447 号”《验资报告》审验，截至 2018 年 5 月 11 日，公司已收到 8 名激励对象认缴的出资款人民币 9,780,000.00 元（大写：人民币玖佰柒拾捌万元），均为货币出资，其中：计入实收资本人民币 2,000,000.00 元（大写：人民币贰佰万元），计入资本公积（股本溢价）人民币 7,780,000.00 元（大写：人民币柒佰柒拾捌万元），此次变更后注册资本为人民币 1,619,339,924.00 元（大写：人民币壹拾陆亿壹仟玖佰叁拾叁万玖仟玖佰贰拾肆元）。

根据公司 2018 年第五次临时股东大会决议公告和第八届董事会 2018 年第十一次临时会议决议审议通过的《关于变更公司注册资本的议案》，公司 2017 年限制性股票激励计划的 11 名激励对象因离职已不符合激励条件，根据公司《2017 年限制性股票激励计划》中的规定及 2017 年第二次临时股东大会对董事会办理股权激励计划有关事项的授权，公司对该部分激励对象已获授但尚未解锁的 550,000.00 股限制性股票进行回购注销处理，回购价格为 3.679 元/股。上述尚未解除限售的 550,000.00 股限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于 2018 年 8 月 15 日予以注销。本次限制性股票回购注销后，公司的股份总数由 1,619,339,924.00 股变更为 1,618,789,924.00 股，公司注册资本相应由 1,619,339,924.00 元（大写：人民币壹拾陆亿壹仟玖佰叁拾叁万玖仟玖佰贰拾肆元）变更为 1,618,789,924.00 元（大写：人民币壹拾陆亿壹仟捌佰柒拾捌万玖仟玖佰贰拾肆元）。

根据公司第八届董事会 2019 年第七次临时会议和第八届监事会 2019 年第二次临时会议审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对 29 名激励对象已获授但尚未解锁的 696,800.00 股限制性股票进行回购注销处理，回购价格为 3.71 元/股。上述尚未解除限售的 696,800.00 股限制性股票已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于 2019 年 8 月 1 日予以注销。

根据公司第九届董事会 2019 年第二次临时会议审议通过的《关于向公司 2019 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，以 2019 年 9 月 17 日作为首次授予日，以 4.69 元/股的授予价格向符合条件的 329 名激励对象首次授予 25,550,000.00 股（不含预留部分）限制性股票。截止 2019 年 10 月 8 日，公司已收到激励对象以货币缴纳的出资额合计人民币 119,829,500.00 元（大写：人民币壹亿壹仟玖佰捌拾贰万玖仟伍佰元）元。

截至 2019 年 12 月 31 日，因公司发行的可转换公司债券持有人转股，累计转股 27,175,702.00 股，公司股本总额变更为 1,670,818,826.00 元（大写：人民币壹拾陆亿柒仟零捌拾壹万捌仟捌佰贰拾陆元）元。

（二）公司注册地、组织形式和总部地址

1. 公司注册地

广州市番禺区东环街迎宾路 832 号番禺节能科技园内番山创业中心 1 号楼 2 区 306 房

2. 公司组织形式

其他股份有限公司(上市)

3. 公司总部地址

广州市天河区新岑四路2号

(三) 公司的业务性质和主要经营活动

1. 所处行业

公司专注于智能技术和产品在智慧城市领域的开发与应用；主要业务包括智能轨道交通、以公共安全为核心的智慧城市、服务与产品集成（含网络及云计算产品和服务、IT 综合服务）三大业务板块。

2. 经营范围

计算机技术开发、技术服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；广播电视及信号设备安装；通信线路和设备的安装；智能化安装工程服务；网络技术的研究、开发；计算机网络系统工程服务；信息系统集成服务；安全技术防范系统设计、施工、维修；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；跨地区增值电信服务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）。

(四) 经营期限

营业期限自：2001-09-30 至无固定期限

(五) 母公司以及实际控制人名称

1. 母公司：佳都集团有限公司

2. 实际控制人：刘伟

(六) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司本财务报表于2020年4月8日经公司董事会批准报出

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、（二）信用风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

（3）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据组合：

应收票据组合 1	智慧城市及轨道交通组合
应收票据组合 2	ICT 服务与产品业务组合
应收票据组合 3	其他

应收账款组合：

应收账款组合 1	智慧城市及轨道交通组合
应收账款组合 2	ICT 服务与产品业务组合
应收账款组合 3	合并范围内关联方组合
应收账款组合 4	其他

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	信用风险组合
其他应收款组合 2	履约期内的押金、保证金组合
其他应收款组合 3	合并范围内关联方组合
其他应收款组合 4	其他

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十）金融工具。

（十二）应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“三、（十）金融工具”。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“三、（十）金融工具”。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括材料采购、库存商品、发出商品、工程项目、劳务成本。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十七）长期应收款

本公司《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，其确认和计量，参见附注“三、（二十八）收入”。

本公司采用预期信用损失一般模型确认和计量长期应收款的预期信用损失，确定的方法及会计处理方法详见附注“三、（十）金融工具”。

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	3	2.425
电子设备	年限平均法	2-5	0-3	18.60 -50.00
运输工具	年限平均法	6	3	16.167
其他设备	年限平均法	2-5	0-3	18.60 -50.00
专用设备	年限平均法	5-10	0-3	9.30 -20.000

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十一）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	5
土地使用权	40

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(二十六) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十七) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十八）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

5. 具体确认方法

公司收入具体包括智能轨道交通、以公共安全为核心的智慧城市、服务与产品集成（含网络及云计算产品和服务、IT 综合服务）三大类业务，根据各类产品线中的业务性质，具体包括软、硬件产品销售，系统集成，建造合同业务，BT 项目，专业技术服务等业务类型，具体收入确认方法如下：

（1）产品销售收入确认方法

产品销售按照是否需要安装或验收的软、硬件产品分为分销产品和项目产品，分销产品主要向二级代理商或终端单位客户销售，无需验收，按商品发往客户并取得客户的签收后确认收入；项目产品，项目型产品需要安装调试，待客户整体项目验收确认，并与公司对账一致，确认收入。

（2）系统集成销售收入的确认方法

1) 销售商品部分与提供劳务部分能分开且单独计量时，分别按销售商品收入和提供劳务收入的原则确认收入。销售商品即系统集成项目硬件系统所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对其实施继续管理和实际控制，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该硬件系统有关的成本能够可靠地计量时，一般为取得项目初验证书时确认销售收入；提供劳务之合同的结果能够可靠地估计时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同的收入与成本。

其中：对分期收款方式销售的商品，在满足前述收入确认的条件时确定收入。分期收款发出商品收入金额的确认，公司按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，冲减财务费用。

2) 由于业务特点销售商品部分和提供劳务不能够明确区分的，则将其一并核算，待系统集成于安装完成验收后确认收入。

（3）BT 项目和轨道交通建设工程的收入具体确认方法

1) BT 项目：公司采用 BT 业务模式的项目，本公司同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；本公司未提供建造服务的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。进入 BT 项目回购期，回购期内长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内保持不变。

2) 轨道交通建设工程：建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本。

（4）专业技术服务收入的确认方法

专业性服务收入包括技术开发、技术服务、培训和售后维护等。

IT 设备技术维护和项目服务业务，在劳务完成时，结算确认收入。

第三方提供的外包劳务业务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工程度能够可靠地确定；

4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

(二十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用;将与本公司日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十一）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十二）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

（三十三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、11%、10%、13%、9%、6%、5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%、10%、9%、0%

集团内各主要主体所得税税率披露情况说明：

集团内各主要主体所得税税率披露情况说明：	所得税税率
佳都新太科技股份有限公司	15%
广州新科佳都科技有限公司	15%
新疆佳都健讯科技有限公司	15%
广东华之源信息工程有限公司	15%
广州华佳软件有限公司	0%
广东方纬科技有限公司	15%
广州小马达信息科技有限公司	12.5%
广州方纬智慧大脑研究开发有限公司	0%
广州佳都科技软件开发有限公司	10%
广州佳众联科技有限公司	25%
重庆新科佳都科技有限公司	15%
西藏佳都创业投资管理有限公司	15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

（1）增值税

销售软件产品收入根据“财税[2011]100号”文，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

技术开发收入根据“财税[2016]36号”文，技术开发收入免缴增值税。

根据“财税[2019]39号”文规定自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

（2）企业所得税

本公司于2017年12月11日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为GR201744004818的《高新技术企业证书》，认定有效期为三年。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，按15%征收企业所得税。

广州新科佳都科技有限公司于2017年12月11日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁布的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744008531），有效期三年。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，按15%征收企业所得税。

新疆佳都健讯科技有限公司于2019年11月19日取得新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的编号为GR201965000200的《高新技术企业证书》，认定有效期为三年。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，按15%征收企业所得税。

广东方纬科技有限公司于2018年11月28日取得广东省科学技术厅下发证书编号为GR201844010575号高新技术企业证书，有效期为三年，根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，按照15%的税率征收所得税。

广州小马达信息科技有限公司根据“财税[2012]27号”文，系符合条件的软件企业，自2017年1月1日起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。2019年度属于减半征收期。

广东华之源信息工程有限公司于2018年11月28日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁布的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844001494），有效期三年，根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，按照15%的税率征收所得税。

广州佳都科技软件开发有限公司根据“财税[2012]27号”、“财税〔2016〕49号”文，系符合条件的重点软件企业，按照10%的税率征收企业所得税。

西藏佳都创业投资管理有限公司，2019年开始根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》（藏政发[2014]51号）规定，执行企业所得税15%的税率。

重庆新科佳都科技有限公司根据重庆市九龙坡区人民政府与本公司签订的《合作协议书》规定，重庆新科按西部大开发产业目录中类别享受 15%的企业所得税率，期限至 2020 年。

广州方纬智慧大脑研究开发有限公司根据“财税[2012]27 号”文，财政部税务总局公告 2019 年第 68 号，系符合条件的软件企业，自 2019 年 1 月 1 日起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。2019 年度属于第一个获利年度，免征企业所得税。

广州华佳软件有限公司根据“财税[2012]27 号”文，财政部税务总局公告 2019 年第 68 号，系符合条件的软件企业，自 2019 年 1 月 1 日起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。2019 年度属于第一个获利年度，免征企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 2019 年 4 月 10 日，公司第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第十一次会议审议通过了“关于会计政策变更”的议案。本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	期初应收票据列示金额 33,385,905.32 元、
	期初应收账款列示金额 1,734,042,817.25 元；
	期末应收票据列示金额 66,504,341.80 元、
	期末应收账款列示金额 2,391,413,508.81 元；
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	期初应付票据列示金额 1,332,978,913.36 元、
	期初应付账款列示金额 1,282,686,551.72 元；
	期末应付票据列示金额 1,656,685,352.90 元、
	期末应付账款列示金额 1,762,591,267.53 元；
“研发费用”反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出，以及计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。	上年管理费用列示 118,129,677.51 元、上年列示研发费用 135,180,311.38 元。

(2) 2019 年 4 月 10 日，公司第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第十一次会议审议通过了“关于会计政策变更”的议案。本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将可供出售金融资产将划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。	详见附注“五、2《首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况》”首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。
以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则中的“已发生损失法”。	详见附注“五、2《首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况》”首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

(3)、2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号)，修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

(4)、2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号)，修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

2. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	1,882,672,278.08	1,882,672,278.08	
交易性金融资产		168,000,000.00	168,000,000.00
应收票据	33,385,905.32	7,049,083.68	-26,336,821.64
应收账款	1,734,042,817.25	1,725,908,590.37	-8,134,226.88
应收款项融资		26,251,162.90	26,251,162.90
预付款项	138,171,707.36	138,171,707.36	
其他应收款	86,440,941.36	82,669,428.36	-3,771,513.00
其中：应收利息	2,149,871.05	2,149,871.05	
存货	1,706,319,726.41	1,706,319,726.41	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动资产	184,754,389.00	184,754,389.00	
其他流动资产	314,295,943.90	146,295,943.90	-168,000,000.00
流动资产合计	<u>6,080,083,708.68</u>	<u>6,068,092,310.06</u>	<u>-11,991,398.62</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	166,222,300.00		-166,222,300.00
长期应收款	389,271,007.49	389,271,007.49	
长期股权投资	220,910,613.93	220,910,613.93	
其他权益工具投资		110,690,077.26	110,690,077.26
其他非流动金融资产		592,161,504.67	592,161,504.67
投资性房地产	94,328,112.37	94,328,112.37	
固定资产	28,048,123.48	28,048,123.48	
无形资产	223,973,221.91	223,973,221.91	
开发支出	79,501,442.06	79,501,442.06	
商誉	201,064,666.16	201,064,666.16	
长期待摊费用	19,440,153.63	19,440,153.63	
递延所得税资产	10,841,823.18	12,349,798.11	1,507,974.93
非流动资产合计	<u>1,433,601,464.21</u>	<u>1,971,738,721.07</u>	<u>538,137,256.86</u>
资产总计	<u>7,513,685,172.89</u>	<u>8,039,831,031.13</u>	<u>526,145,858.24</u>
流动负债			
短期借款	53,830,162.00	53,830,162.00	
应付票据	1,332,978,913.36	1,332,978,913.36	
应付账款	1,282,686,551.72	1,282,686,551.72	
预收款项	195,482,244.97	195,482,244.97	
应付职工薪酬	50,605,055.57	50,605,055.57	
应交税费	26,476,869.04	26,476,869.04	
其他应付款	94,558,731.73	94,558,731.73	
其中：应付利息	124,618.07	124,618.07	
其他流动负债	46,534,301.62	46,534,301.62	
流动负债合计	<u>3,083,152,830.01</u>	<u>3,083,152,830.01</u>	
非流动负债			
应付债券	726,795,763.54	726,795,763.54	
预计负债	38,688,025.56	38,688,025.56	
递延收益	17,438,200.00	17,438,200.00	
递延所得税负债	579,415.23	79,290,599.16	78,711,183.93

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
非流动负债合计	<u>783,501,404.33</u>	<u>862,212,588.26</u>	<u>78,711,183.93</u>
负债合计	<u>3,866,654,234.34</u>	<u>3,945,365,418.27</u>	<u>78,711,183.93</u>
股东权益			
股本	1,618,789,924.00	1,618,789,924.00	
其他权益工具	135,816,405.79	135,816,405.79	
资本公积	1,466,203,459.12	1,466,234,846.12	31,387.00
减:库存股	56,385,902.00	56,385,902.00	
其他综合收益	526,262.45	4,703,572.13	4,177,309.68
盈余公积	97,089,555.16	141,969,921.33	44,880,366.17
未分配利润	332,929,139.97	732,604,873.44	399,675,733.47
归属于母公司股东权益合计	<u>3,594,968,844.49</u>	<u>4,043,733,640.81</u>	<u>448,764,796.32</u>
少数股东权益	52,062,094.06	50,731,972.05	-1,330,122.01
股东权益合计	<u>3,647,030,938.55</u>	<u>4,094,465,612.86</u>	<u>447,434,674.31</u>
负债及股东权益合计	<u>7,513,685,172.89</u>	<u>8,039,831,031.13</u>	<u>526,145,858.24</u>

各项目调整情况的说明:

根据新金融工具准则的规定,本公司以预期信用损失为基础,对应收票据、应收账款、其他应收款重新进行减值会计处理并补确认损失准备,因坏账调整的影响,2019 年 1 月 1 日应收票据、应收账款、其他应收款余额分别减少 85,658.74 元、8,134,226.88 元、3,771,513.00 元,相应影响期初递延所得税资产、未分配利润和盈余公积。

本公司持有的以贴现为目的的银行承兑汇票原在应收票据列报,账面余额 26,251,162.90 元,重分类为应收款项融资。

本公司持有的股权投资,原在可供出售金融资产列报,账面余额 58,463,300.00 元。根据新金融工具准则的规定,重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,持有期限超过一年,列报为其他非流动金融资产。本公司将转换日(2019 年 1 月 1 日)公允价值与原账面价值的差额 533,698,204.67 元,调整其他非流动金融资产的期初账面价值和期初留存收益。本公司管理层指定部分股权投资为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,原在可供出售金融资产列报,账面余额 107,759,000.00 元,本公司将转换日(2019 年 1 月 1 日)公允价值与原账面价值的差额 2,931,077.26 元,调整其他权益工具投资的期初账面价值和期初其他综合收益。针对上述股权投资的公允价值累计变动,调整递延所得税负债账面价值,相应调整留存收益和其他综合收益。

本公司持有的非保本浮动收益理财产品,其合同现金流量特征不符合基本借贷安排,根据新金融工具准则,属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,公司从其他流动资产重分类至交易性金融资产。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	657,781,392.14	657,781,392.14	
应收票据	2,600,000.00		-2,600,000.00
应收账款	650,690,464.23	653,912,195.38	3,221,731.15
应收款项融资		2,600,000.00	2,600,000.00
预付款项	74,874,421.15	74,874,421.15	
其他应收款	1,044,404,777.54	1,043,956,665.68	-448,111.86
其中：应收利息	652,963.36	652,963.36	
存货	495,284,140.26	495,284,140.26	
一年内到期的非流动资产	171,491,406.79	171,491,406.79	
其他流动资产	174,396,815.62	174,396,815.62	
流动资产合计	<u>3,271,523,417.73</u>	<u>3,274,297,037.02</u>	<u>2,773,619.29</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	155,528,300.00		-155,528,300.00
长期应收款	352,836,624.86	352,836,624.86	
长期股权投资	1,815,135,469.26	1,815,135,469.26	
其他权益工具投资		107,363,444.82	107,363,444.82
其他非流动金融资产		578,074,526.23	578,074,526.23
投资性房地产	85,190,743.11	85,190,743.11	
固定资产	14,156,948.57	14,156,948.57	
无形资产	85,390,712.88	85,390,712.88	
开发支出	46,725,819.53	46,725,819.53	
长期待摊费用	17,526,386.80	17,526,386.80	
非流动资产合计	<u>2,572,491,005.01</u>	<u>3,102,400,676.06</u>	<u>529,909,671.05</u>
资产总计	<u>5,844,014,422.74</u>	<u>6,376,697,713.08</u>	<u>532,683,290.34</u>
流动负债			
短期借款	19,800,000.00	19,800,000.00	
应付票据	341,558,800.76	341,558,800.76	
应付账款	535,854,029.82	535,854,029.82	
预收款项	86,081,541.05	86,081,541.05	
应付职工薪酬	15,432,416.42	15,432,416.42	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应交税费	975,837.61	975,837.61	
其他应付款	356,374,626.60	356,374,626.60	
其中：应付利息	124,618.07	124,618.07	
其他流动负债	35,771,250.62	35,771,250.62	
流动负债合计	<u>1,391,848,502.88</u>	<u>1,391,848,502.88</u>	
非流动负债			
应付债券	726,795,763.54	726,795,763.54	
预计负债	38,688,025.56	38,688,025.56	
递延收益	6,193,200.00	6,193,200.00	
递延所得税负债		78,711,183.93	78,711,183.93
非流动负债合计	<u>771,676,989.10</u>	<u>850,388,173.03</u>	<u>78,711,183.93</u>
负债合计	<u>2,163,525,491.98</u>	<u>2,242,236,675.91</u>	<u>78,711,183.93</u>
所有者权益			
股本	1,618,789,924.00	1,618,789,924.00	
其他权益工具	135,816,405.79	135,816,405.79	
资本公积	1,713,134,220.86	1,713,134,220.86	
减：库存股	56,385,902.00	56,385,902.00	
其他综合收益		5,168,444.82	5,168,444.82
盈余公积	89,630,359.14	134,510,725.31	44,880,366.17
未分配利润	179,503,922.97	583,427,218.39	403,923,295.42
所有者权益合计	<u>3,680,488,930.76</u>	<u>4,134,461,037.17</u>	<u>453,972,106.41</u>
负债及所有者权益合计	<u>5,844,014,422.74</u>	<u>6,376,697,713.08</u>	<u>532,683,290.34</u>

各项目调整情况的说明：

根据新金融工具准则的规定，本公司以预期信用损失为基础，对应收账款、其他应收款重新进行减值会计处理并补确认损失准备，2019 年年初应收账款、其他应收款余额分别减少 -3,221,731.15 元、448,111.86 元，相应影响期初未分配利润和盈余公积。

本公司持有的以贴现为目的的银行承兑汇票原在应收票据列报，账面余额 2,600,000.00 元，重分类为应收款项融资。

本公司持有的股权投资，原在可供出售金融资产列报，账面余额 53,333,300.00 元。根据新金融工具准则的规定，重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，持有期限超过一年，列报为其他非流动金融资产。本公司将转换日（2019 年 1 月 1 日）公允价值与原账面价值的差额 524,741,226.23 元，调整其他非流动金融资产的期初账面价值和期初留存收益。本公司管理层指定部分股权投资为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，

原在可供出售金融资产列报，账面余额 102,195,000.00 元，本公司将转换日（2019 年 1 月 1 日）公允价值与原账面价值的差额 5,168,444.82 元，调整其他权益工具投资的期初账面价值和期初其他综合收益。针对上述股权投资的公允价值累计变动，调整递延所得税负债账面价值，相应调整留存收益和其他综合收益。针对上述股权投资的公允价值累计变动，调整递延所得税负债账面价值，相应调整留存收益和其他综合收益。

本公司持有的非保本浮动收益理财产品，其合同现金流量特征不符合基本借贷安排，根据新金融工具准则，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，公司从其他流动资产重分类至交易性金融资产。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	3,485.61	35,260.84
银行存款	1,364,529,065.43	1,662,980,580.16
其他货币资金	137,474,386.35	219,656,437.08
<u>合计</u>	<u>1,502,006,937.39</u>	<u>1,882,672,278.08</u>
<u>其中：存放在境外的款项总额</u>	<u>14,102,350.16</u>	<u>15,174,691.91</u>

注1：其他货币资金中有100,161,225.41元系协定存款、银行承兑汇票保证金、微信支付宝余额，其使用未受到限制。

注2：期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项37,313,160.94元。

项目	币种	原币期末余额	本位币期末余额	使用受限制原因
其他货币资金	人民币	7,313,160.94	7,313,160.94	保证金
其他货币资金	人民币	30,000,000.00	30,000,000.00	质押存单
<u>合计</u>		<u>37,313,160.94</u>	<u>37,313,160.94</u>	

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	369,500,000.00	168,000,000.00
其中：银行理财	369,500,000.00	168,000,000.00
<u>合计</u>	<u>369,500,000.00</u>	<u>168,000,000.00</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	66,504,341.80	7,049,083.68
<u>合计</u>	<u>66,504,341.80</u>	<u>7,049,083.68</u>

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
商业承兑汇票		8,821,925.00	
<u>合计</u>		<u>8,821,925.00</u>	

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：					
ICT 服务与产品业务组合	6,312,613.40	9.20	108,786.51	1.72	6,203,826.89
智慧城市及轨道交通组合	62,324,421.70	90.80	2,023,906.79	3.25	60,300,514.91
组合小计	68,637,035.10	100.00	2,132,693.30	3.11	66,504,341.80
合计	68,637,035.10	100.00	2,132,693.30	3.11	66,504,341.80

接上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：					
ICT 服务与产品业务组合	3,873,092.00	54.28	11,619.28	0.30	3,861,472.72
智慧城市及轨道交通组合	3,261,650.42	45.72	74,039.46	2.27	3,187,610.96
组合小计	7,134,742.42	100.00	85,658.74	1.20	7,049,083.68
合计	7,134,742.42	100.00	85,658.74	1.20	7,049,083.68

按组合计提坏账准备的应收票据：

①组合计提项目：ICT 服务与产品业务组合

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）			
其中：0-6 个月	4,595,820.00	13,787.46	0.30
7-12 个月	1,383,208.40	14,938.65	1.08
1 年以内小计	<u>5,979,028.40</u>	<u>28,726.11</u>	
1-2 年	333,585.00	80,060.40	24.00
<u>合计</u>	<u>6,312,613.40</u>	<u>108,786.51</u>	

②组合计提项目：智慧城市及轨道交通组合

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）			
其中：0-6 个月	57,673,061.46	1,309,178.50	2.27
7-12 个月	1,194,252.30	27,109.52	2.27
1 年以内小计	<u>58,867,313.76</u>	<u>1,336,288.02</u>	
1-2 年			
2-3 年	3,457,107.94	687,618.77	19.89
<u>合计</u>	<u>62,324,421.70</u>	<u>2,023,906.79</u>	

4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转回	转销 或核销	其他 变动	
ICT 服务与产品业务组合	11,619.28	97,167.23				108,786.51
智慧城市及轨道交通组合	74,039.46	1,949,867.33				2,023,906.79
<u>合计</u>	<u>85,658.74</u>	<u>2,047,034.56</u>				<u>2,132,693.30</u>

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	
其中：0-6 个月	1,391,993,731.52

账龄	期末余额
6 个月-1 年	387,214,694.49
1 年以内小计	<u>1,779,208,426.01</u>
1-2 年（含 2 年）	543,644,763.38
2-3 年（含 3 年）	163,385,465.82
3-4 年（含 4 年）	59,298,752.88
4-5 年（含 5 年）	24,541,668.73
5 年以上	37,185,594.36
<u>合计</u>	<u>2,607,264,671.18</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	404,248,657.25	15.50	101,299,218.05	25.06	302,949,439.20
按组合计提坏账准备的应收账款					
智慧城市及轨道交通组合	1,311,004,399.42	50.29	105,487,251.24	8.05	1,205,517,148.18
ICT 服务与产品业务组合	892,011,614.51	34.21	9,064,693.08	1.02	882,946,921.43
组合小计	<u>2,203,016,013.93</u>	<u>84.50</u>	<u>114,551,944.32</u>		<u>2,088,464,069.61</u>
<u>合计</u>	<u>2,607,264,671.18</u>	<u>100.00</u>	<u>215,851,162.37</u>		<u>2,391,413,508.81</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	13,093,799.95	0.71	13,093,799.95	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
智慧城市及轨道交通组合	1,395,537,871.60	75.72	85,831,536.57	6.15	1,309,706,335.03
ICT 服务与产品业务组合	434,372,572.17	23.57	18,170,316.83	4.18	416,202,255.34
组合小计	<u>1,829,910,443.77</u>	<u>99.29</u>	<u>104,001,853.40</u>		<u>1,725,908,590.37</u>
<u>合计</u>	<u>1,843,004,243.72</u>	<u>100.00</u>	<u>117,095,653.35</u>		<u>1,725,908,590.37</u>

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
巴楚县公安局	262,376,924.30	48,957,137.99	18.66	信用逾期
巴楚县司法局	49,646,128.00	8,205,609.72	16.53	信用逾期
中共巴楚县委政法委员会	35,200,689.00	4,894,567.56	13.90	信用逾期
中共巴楚县委员会组织部	8,876,384.00	770,082.09	8.68	信用逾期
山东威格尔集团有限公司	6,669,532.80	6,669,532.80	100.00	逾期无法收回
北京洪硕威华通信技术有限公司	5,324,358.00	5,324,358.00	100.00	逾期无法收回
安徽天枢信息科技有限公司	4,065,560.00	1,324,084.78	32.57	信用逾期
扬州市嘉坤照明电器有限公司	4,036,854.40	2,030,941.45	50.31	信用逾期
山东昭瑞电子科技有限公司	3,569,045.00	3,569,045.00	100.00	逾期无法收回
重庆岗啦梅朵贸易有限公司	2,475,000.00	2,475,000.00	100.00	逾期无法收回
北京海文嘉业科技发展有限公司	2,296,923.02	2,296,923.02	100.00	逾期无法收回
其他	19,711,258.73	14,781,935.64	74.99	
<u>合计</u>	<u>404,248,657.25</u>	<u>101,299,218.05</u>		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 智慧城市及轨道交通组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)			
其中: 0-6 个月	338,414,319.77	7,682,005.06	2.27
6 个月-1 年	525,520,368.16	11,929,312.35	2.27
<u>1 年以内小计</u>	<u>863,934,687.93</u>	<u>19,611,317.41</u>	<u>2.27</u>
1-2 年 (含 2 年)	261,434,185.22	21,699,037.37	8.30
2-3 年 (含 3 年)	98,988,100.34	19,688,733.16	19.89
3-4 年 (含 4 年)	48,724,908.70	17,073,208.01	35.04
4-5 年 (含 5 年)	17,474,741.30	6,967,179.36	39.87
5 年以上	20,447,775.93	20,447,775.93	100.00
<u>合计</u>	<u>1,311,004,399.42</u>	<u>105,487,251.24</u>	<u>8.05</u>

组合计提项目：ICT服务与产品业务组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)			
其中：0-6 个月	820,564,258.54	2,461,692.78	0.30
6 个月-1 年	58,671,772.38	633,655.14	1.08
1 年以内小计	<u>879,236,030.92</u>	<u>3,095,347.92</u>	<u>0.35</u>
1-2 年 (含 2 年)	7,383,105.24	1,771,945.26	24.00
2-3 年 (含 3 年)	2,331,405.46	1,136,327.01	48.74
3 年以上	3,061,072.89	3,061,072.89	100.00
合计	<u>892,011,614.51</u>	<u>9,064,693.08</u>	<u>1.02</u>

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提	本期变动金额			期末余额
			收回 或转回	转销 或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	<u>13,093,799.95</u>	<u>65,667,202.10</u>			<u>22,538,216.00</u>	<u>101,299,218.05</u>
按组合计提坏账准备的应收账款						
智慧城市及轨道交通组合	85,831,536.57	33,097,220.10			-13,441,505.43	105,487,251.24
ICT 服务与产品业务组合	18,170,316.83	-8,913.18			-9,096,710.57	9,064,693.08
组合小计	<u>104,001,853.40</u>	<u>33,088,306.92</u>			<u>-22,538,216.00</u>	<u>114,551,944.32</u>
合计	<u>117,095,653.35</u>	<u>98,755,509.02</u>				<u>215,851,162.37</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

期末余额前五名的应收账款的期末余额合计为766,843,596.39元，占应收账款期末余额合计数的比例为29.41%，相应计提的坏账准备期末余额为106,818,293.72元。

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,063,657.89	26,251,162.90
合计	<u>17,063,657.89</u>	<u>26,251,162.90</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	176,146,753.36	95.09	133,593,294.99	96.68
1-2 年 (含 2 年)	7,276,835.42	3.93	3,315,826.43	2.40
2-3 年 (含 3 年)	1,463,587.49	0.79	522,178.22	0.38
3 年以上	344,765.36	0.19	740,407.72	0.54
合计	<u>185,231,941.63</u>	<u>100.00</u>	<u>138,171,707.36</u>	<u>100.00</u>

2. 账龄超过1年且金额重要的预付款项

本期无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付款项的期末余额合计数为 132,279,350.87 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 71.41%。

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,507,340.48	2,149,871.05
其他应收款	78,999,023.13	80,519,557.31
合计	<u>82,506,363.61</u>	<u>82,669,428.36</u>

2. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
理财产品应收利息	2,022,846.22	1,496,907.69
定期存款利息	1,484,494.26	652,963.36
合计	<u>3,507,340.48</u>	<u>2,149,871.05</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	46,879,994.75
1-2 年（含 2 年）	24,284,038.42
2-3 年（含 3 年）	6,756,365.71
3-4 年（含 4 年）	3,403,326.00
4-5 年（含 5 年）	1,731,329.63
5 年以上	3,013,019.51
<u>合计</u>	<u>86,068,074.02</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	46,341,460.56	38,568,423.96
代采货款	13,290,929.83	27,258,612.41
员工借款及备用金	6,392,324.03	3,062,347.36
押金	5,203,813.11	4,695,528.51
往来款	4,288,633.98	8,092,071.64
其他	10,550,912.51	5,925,743.74
<u>合计</u>	<u>86,068,074.02</u>	<u>87,602,727.62</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	<u>37,422.39</u>	<u>7,045,747.92</u>		<u>7,083,170.31</u>
2019 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	8,304.95			<u>8,304.95</u>
本期转回		22,424.37		<u>22,424.37</u>
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	
	预期信用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	45,727.34	7,023,323.55		7,069,050.89

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其 他应收款						
按组合计提坏账准备的 其他应收款						
信用风险组合	7,045,747.92		22,424.37			7,023,323.55
履约期内的押金、保证 金组合	37,422.39	8,304.95				45,727.34
组合小计	7,083,170.31	8,304.95	22,424.37			7,069,050.89
合计	7,083,170.31	8,304.95	22,424.37			7,069,050.89

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
武汉地铁集团有限公司	代采货款	13,290,929.83	2 年以内	15.44	2,286,039.93
广州地铁集团有限公司	保证金	5,821,072.86	5 年以内	6.76	5,821.07
金发科技股份有限公司	其他	3,975,000.00	5 年以内	4.62	2,238,001.74
安徽省公安厅交通警察总队高速公路直属支队	保证金	2,546,352.00	1 年以内	2.96	2,546.35
广德县数据资源管理局	保证金	1,863,485.45	1 年以内	2.17	1,863.49
合计		27,496,840.14		31.95	4,534,272.58

(八) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	存货 跌价准备	账面 余额	存货 跌价准备
库存商品	84,744,002.16	3,661,884.23	94,862,606.43	3,587,980.09
材料采购	37,047,546.18		11,292,195.39	

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	存货 跌价准备	账面 价值	账面 价值
劳务成本	15,163,689.11		15,163,689.11	32,924,273.45
发出商品	163,206,008.22		163,206,008.22	260,989,448.07
工程项目	1,845,684,617.14	11,112,520.03	1,834,572,097.11	1,312,729,489.94
合计	<u>2,145,845,862.81</u>	<u>14,774,404.26</u>	<u>2,131,071,458.55</u>	<u>1,712,798,013.28</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,587,980.09	211,610.95		137,706.81		3,661,884.23
发出商品	639,583.76			639,583.76		
工程项目	2,250,723.02	10,904,325.68		2,042,528.67		11,112,520.03
合计	<u>6,478,286.87</u>	<u>11,115,936.63</u>		<u>2,819,819.24</u>		<u>14,774,404.26</u>

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	期末存货按照成本与可变现净值孰低计量	无
发出商品	期末存货按照成本与可变现净值孰低计量	无
工程项目	期末存货按照成本与可变现净值孰低计量	无

3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	余额
累计已发生成本	3,519,002,958.80
累计已确认毛利	636,636,637.98
减：预计损失	11,112,520.03
已办理结算的金额	2,309,954,979.64
建造合同形成的已完工未结算资产	<u>1,834,572,097.11</u>

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品	187,191,819.11	210,124,111.19
未确认融资收益	-19,625,758.50	-25,369,722.19
合计	<u>167,566,060.61</u>	<u>184,754,389.00</u>

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税金	121,074,481.30	134,130,477.16
预交企业所得税	141,833.88	97,114.75
其他预交税金	870,216.53	11,922,794.57
支付宝、微信余额		145,557.42
<u>合计</u>	<u>122,086,531.71</u>	<u>146,295,943.90</u>

(十一) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	折现率区间
分期收款销售商品	336,057,103.19		
未确认融资收益	-31,607,094.28		4.50%-5.00%
<u>合计</u>	<u>304,450,008.91</u>		

接上表:

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	折现率区间
分期收款销售商品	429,192,582.24		
未确认融资收益	-39,921,574.75		4.50%-5.00%
<u>合计</u>	<u>389,271,007.49</u>		

(十二) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
清远市智城慧安信息技术有限公司	39,663,638.61		
广东粤科佳都创业投资中心（有限合伙）	76,083,518.27		
潍坊佳太君安项目管理有限公司	34,674,900.00		
广州城投佳都智城科技发展有限公司		9,800,000.00	
苏州千视通视觉科技股份有限公司	36,109,975.30		
广州佳都数据服务有限公司			
广州杰之良软件有限公司	3,906,428.05		
深圳市华视佳都智能新媒体有限公司	18,634,927.87		17,295,743.26
广州新华时代电子科技有限公司	4,573,857.62		

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
广州睿帆科技有限公司	7,263,368.21	8,075,000.00	
广州花城创业投资合伙企业（有限合伙）		65,000,000.00	
广州佳得股权投资基金管理有限公司		7,200,000.00	
<u>合计</u>	<u>220,910,613.93</u>	<u>90,075,000.00</u>	<u>17,295,743.26</u>

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动		
		其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告发放现金 红利或利润
清远市智城慧安信息技术有限公司	-196,160.35			
广东粤科佳都创业投资中心（有限合伙）	-9,098,012.58			
潍坊佳太君安项目管理有限公司				
广州城投佳都智城科技发展有限公司	201,987.30			
苏州千视通视觉科技股份有限公司	62,721.05		2,542,691.26	
广州佳都数据服务有限公司	-3,156,443.49			
广州杰之良软件有限公司	1,092,084.86			
深圳市华视佳都智能新媒体有限公司	-1,339,184.61			
广州新华时代电子科技有限公司	-479,003.13			
广州睿帆科技有限公司	-2,173,437.01			
广州花城创业投资合伙企业（有限合伙）	377,520.22			
广州佳得股权投资基金管理有限公司	343,052.80			
<u>合计</u>	<u>-14,364,874.94</u>		<u>2,542,691.26</u>	

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	本期计提 减值准备	其他		
清远市智城慧安信息技术有限公司			39,467,478.26	
广东粤科佳都创业投资中心（有限合伙）			66,985,505.69	
潍坊佳太君安项目管理有限公司			34,674,900.00	
广州城投佳都智城科技发展有限公司			10,001,987.30	
苏州千视通视觉科技股份有限公司			38,715,387.61	
广州佳都数据服务有限公司		14,086,978.44	10,930,534.95	
广州杰之良软件有限公司			4,998,512.91	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	本期计提 减值准备	其他		
深圳市华视佳都智能新媒体有限公司				
广州新华时代电子科技有限公司			4,094,854.49	
广州睿帆科技有限公司			13,164,931.20	
广州花城创业投资合伙企业（有限合伙）			65,377,520.22	
广州佳得股权投资基金管理有限公司			7,543,052.80	
<u>合计</u>		<u>14,086,978.44</u>	<u>295,954,665.43</u>	

（十三）其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
广州车行易科技股份有限公司	992,549.11	1,020,668.53
广州汇远计算机有限公司	2,305,394.24	2,305,963.91
深圳市天盈隆科技有限公司	2,436,190.68	3,724,017.16
广州市番禺汇诚小额贷款股份有限公司	23,702,426.14	23,594,710.52
广东粤商高新科技股份有限公司	56,680,680.00	56,680,680.00
珠海和诚叁号投资管理中心（有限合伙）	22,614,309.53	22,614,309.53
广州云趣信息科技有限公司	4,377,304.66	749,727.61
广东省机器人创新中心有限公司	900,000.00	
集商网络科技（上海）有限公司	10,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>124,008,854.36</u>	<u>110,690,077.26</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确 认的股 利收入	累计利得	累计损失	其他综合 收益转入 留存收益 的金额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合 收益转入 留存收益 的原因
广州车行易科技股份有限公司			2,571,450.89		管理层指定	
广州汇远计算机有限公司		305,394.24			管理层指定	
深圳市天盈隆科技有限公司			16,193,809.32		管理层指定	
广州市番禺汇诚小额贷款股份有限公司		4,037,426.14			管理层指定	
广东粤商高新科技股份有限公司		14,680,680.00			管理层指定	
珠海和诚叁号投资管理中心（有限合伙）		2,614,309.53			管理层指定	

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州云趣信息科技有限公司		2,477,304.66			管理层指定	
广东省机器人创新中心有限公司					管理层指定	
集商网络科技（上海）有限公司					管理层指定	
合计		<u>24,115,114.57</u>	<u>18,765,260.21</u>			

（十四）其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权	1,234,173,856.50	592,161,504.67
合计	<u>1,234,173,856.50</u>	<u>592,161,504.67</u>

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	182,716,938.25	<u>182,716,938.25</u>
2. 本期增加金额		
（1）外购		
（2）存货、固定资产、在建工程转入		
（3）企业合并增加		
3. 本期减少金额	<u>97,762,496.96</u>	<u>97,762,496.96</u>
（1）处置		
（2）其他转出	97,762,496.96	<u>97,762,496.96</u>
4. 期末余额	<u>84,954,441.29</u>	<u>84,954,441.29</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	88,388,825.88	<u>88,388,825.88</u>
2. 本期增加金额	<u>5,280,627.24</u>	<u>5,280,627.24</u>
（1）计提或摊销	5,280,627.24	<u>5,280,627.24</u>
（2）存货、固定资产、在建工程转入		
3. 本期减少金额	<u>58,922,684.84</u>	<u>58,922,684.84</u>
（1）处置		

项目	房屋、建筑物	合计
(2) 其他转出	58,922,684.84	<u>58,922,684.84</u>
4. 期末余额	<u>34,746,768.28</u>	<u>34,746,768.28</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>50,207,673.01</u>	<u>50,207,673.01</u>
2. 期初账面价值	<u>94,328,112.37</u>	<u>94,328,112.37</u>

(十六) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	31,233,538.37	28,048,123.48
<u>合计</u>	<u>31,233,538.37</u>	<u>28,048,123.48</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	<u>7,410,624.71</u>	<u>25,577,013.07</u>	<u>1,045,270.80</u>	<u>28,184,400.46</u>	<u>62,217,309.04</u>
2. 本期增加金额	<u>1,008,230.39</u>	<u>11,967,928.09</u>	<u>22,979.22</u>	<u>117,519.38</u>	<u>13,116,657.08</u>
(1) 购置	1,008,230.39	11,959,550.50	11,489.61	77,784.98	<u>13,057,055.48</u>
(2) 其他增加		8,377.59	11,489.61	39,734.40	<u>59,601.60</u>
3. 本期减少金额	<u>152,000.00</u>	<u>2,481,331.51</u>	<u>34,468.83</u>	<u>6,412,833.74</u>	<u>9,080,634.08</u>
(1) 处置或报废	152,000.00	2,463,957.75		203,545.29	<u>2,819,503.04</u>
(2) 其他减少		17,373.76	34,468.83	6,209,288.45	<u>6,261,131.04</u>
4. 期末余额	<u>8,266,855.10</u>	<u>35,063,609.65</u>	<u>1,033,781.19</u>	<u>21,889,086.10</u>	<u>66,253,332.04</u>

项目	运输设备	电子设备	专项设备	其他设备	合计
二、累计折旧					
1.期初余额	<u>4,495,388.00</u>	<u>13,711,924.12</u>	<u>937,718.36</u>	<u>14,972,872.19</u>	<u>34,117,902.67</u>
2.本期增加金额	<u>828,941.11</u>	<u>5,380,378.96</u>		<u>3,354,509.61</u>	<u>9,563,829.68</u>
(1) 计提	796,806.39	5,380,378.96		3,352,030.61	<u>9,529,215.96</u>
(2) 其他增加	32,134.72			2,479.00	<u>34,613.72</u>
3.本期减少金额	<u>123,998.78</u>	<u>2,339,660.48</u>	<u>1,801.86</u>	<u>6,201,071.53</u>	<u>8,666,532.65</u>
(1) 处置或报废	123,998.78	2,306,432.41		197,438.93	<u>2,627,870.12</u>
(2) 其他转出		33,228.07	1,801.86	6,003,632.60	<u>6,038,662.53</u>
4.期末余额	<u>5,200,330.33</u>	<u>16,752,642.60</u>	<u>935,916.50</u>	<u>12,126,310.27</u>	<u>35,015,199.70</u>
三、减值准备					
1.期初余额		<u>51,282.89</u>			<u>51,282.89</u>
2.本期增加金额		<u>299.91</u>			<u>299.91</u>
(1) 计提		299.91			<u>299.91</u>
3.本期减少金额		<u>46,988.83</u>			<u>46,988.83</u>
(1) 处置或报废		46,988.83			<u>46,988.83</u>
4.期末余额		<u>4,593.97</u>			<u>4,593.97</u>
四、账面价值					
1.期末账面价值	<u>3,066,524.77</u>	<u>18,306,373.08</u>	<u>97,864.69</u>	<u>9,762,775.83</u>	<u>31,233,538.37</u>
2.期初账面价值	<u>2,915,236.71</u>	<u>11,813,806.06</u>	<u>107,552.44</u>	<u>13,211,528.27</u>	<u>28,048,123.48</u>

(十七) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,022,581.23	
<u>合计</u>	<u>4,022,581.23</u>	

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
梅州智慧绿洲项目	4,022,581.23		4,022,581.23		
<u>合计</u>	<u>4,022,581.23</u>		<u>4,022,581.23</u>		

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期 增加金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
梅州智慧绿洲项目	280,000,000.00		4,022,581.23			4,022,581.23
<u>合计</u>	<u>280,000,000.00</u>		<u>4,022,581.23</u>			<u>4,022,581.23</u>

接上表:

项目名称	工程累计投入 占预算的 比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中: 本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
梅州智慧绿洲项目	1.44	1.44				自有&募集资金
<u>合计</u>	<u>1.44</u>	<u>1.44</u>				

(十八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	自主开发软件产品	外购软件产品	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	<u>76,409,504.54</u>	<u>253,982,884.35</u>	<u>26,437,324.67</u>	<u>356,829,713.56</u>
2. 本期增加金额		<u>191,671,279.65</u>	<u>28,129,189.14</u>	<u>219,800,468.79</u>
(1) 购置			<u>28,129,189.14</u>	<u>28,129,189.14</u>
(2) 内部研发		<u>191,671,279.65</u>		<u>191,671,279.65</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	<u>76,409,504.54</u>	<u>445,654,164.00</u>	<u>54,566,513.81</u>	<u>576,630,182.35</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	<u>1,055,559.07</u>	<u>117,072,926.13</u>	<u>9,323,107.60</u>	<u>127,451,592.80</u>
2. 本期增加金额	<u>1,948,808.89</u>	<u>49,180,321.58</u>	<u>6,718,399.93</u>	<u>57,847,530.40</u>
(1) 计提	<u>1,948,808.89</u>	<u>49,180,321.58</u>	<u>6,718,399.93</u>	<u>57,847,530.40</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	<u>3,004,367.96</u>	<u>166,253,247.71</u>	<u>16,041,507.53</u>	<u>185,299,123.20</u>
三、减值准备				
1. 期初余额		<u>5,404,898.85</u>		<u>5,404,898.85</u>
2. 本期增加金额			<u>294,211.19</u>	<u>294,211.19</u>
(1) 计提			<u>294,211.19</u>	<u>294,211.19</u>

项目	土地使用权	自主开发软件产品	外购软件产品	合计
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额		<u>5,404,898.85</u>	<u>294,211.19</u>	<u>5,699,110.04</u>
四、账面价值				
1.期末账面价值	<u>73,405,136.58</u>	<u>273,996,017.44</u>	<u>38,230,795.09</u>	<u>385,631,949.11</u>
2.期初账面价值	<u>75,353,945.47</u>	<u>131,505,059.37</u>	<u>17,114,217.07</u>	<u>223,973,221.91</u>

2. 期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发 支出	其 他	确认为 无形资产	计入当期 损益	
地铁新型多媒体站台屏蔽门	6,883,848.29	10,469,727.61				17,353,575.90
轨道交通大数据应用分析系统	2,822,584.86	10,532,168.56				13,354,753.42
商用一脸通平台及智能终端	2,755,733.51	6,270,835.74				9,026,569.25
MICSV3.0		6,819,146.02				6,819,146.02
地铁公安通信系统（人脸识别）		5,097,371.25				5,097,371.25
广州智慧地铁示范工程-其他		4,434,437.68				4,434,437.68
轨道交通大数据应用分析系统		4,126,592.93				4,126,592.93
下一代开放交通计算平台		3,585,055.28				3,585,055.28
广州智慧地铁示范工程-AFC		2,718,409.32				2,718,409.32
智慧地铁云平台	1,046,495.23	1,151,770.90				2,198,266.13
广州智慧地铁示范工程-ISCS		1,922,462.75				1,922,462.75
AFC-RD		1,756,670.53				1,756,670.53
高清视频会议系统	750,559.21	989,317.98				1,739,877.19
城市交通智能计算与服务关键技术与应用（自筹）		1,433,108.45				1,433,108.45
PSD-RD		1,272,871.50				1,272,871.50
AI+人脸识别综合应用平台	29,441,354.88	66,968,300.02		96,409,654.90		
AI+车辆结构化综合应用平台	14,528,731.14	25,288,172.59		39,816,903.73		
智慧地铁综合管控云平台	3,533,258.67	468,901.62		4,002,160.29		
警务民生智能化服务技术研发	2,392,398.03	926,298.29			3,318,696.32	
智慧地铁乘客自助服务终端	1,930,093.17	1,272,533.35		3,202,626.52		

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发 支出	其 他	确认为 无形资产	计入当期 损益	
移动终端监控系统	1,736,220.08	828,714.52		2,564,934.60		
基于云平台的综合监控系统	1,394,994.98			1,394,994.98		
车务一体化服务技术研发	1,268,886.76	1,276,126.55			2,545,013.31	
新型全高站台门电磁锁	1,050,959.02	1,295,428.50		2,346,387.52		
国家工程实验室建设屏蔽门安检技术研究	1,035,967.75	211,256.30		1,247,224.05		
其他	6,929,356.48	39,826,824.58		40,686,393.06	1,848,030.01	4,221,757.99
合计	<u>79,501,442.06</u>	<u>200,942,502.82</u>		<u>191,671,279.65</u>	<u>7,711,739.64</u>	<u>81,060,925.59</u>

注：公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

立项评审会上，公司适当层级领导评审项目的可行性，在项目满足研发资本化条件时同意立项，形成《研发产品立项书》。具体资本化条件如下：

- ①预期完成项目的研发具有可行性；
- ②预期项目研发成功后能给企业带来经济利益；
- ③有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该项目的研发；
- ④公司领导层具有完成该研发项目并使用或出售的意图；

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。目前仍在开发支出的项目正处于各研发和试制阶段。

（二十）商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
广东华之源信息工程有限公司	164,894,841.21					164,894,841.21
广东方纬科技有限公司	36,169,824.95					36,169,824.95
合计	<u>201,064,666.16</u>					<u>201,064,666.16</u>

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
广东方纬科技有限公司		11,427,672.80				11,427,672.80
合计		11,427,672.80				11,427,672.80

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位	商誉账面价值 (万元)	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否 发生变动
			账面价值 (万元)	确定方法	
广东华之源信息 工程有限公司	16,489.48	固定资产、无形 资产、商誉	35,695.62	商誉所在的资产组能独立 产生现金流	否
广东方纬科技有 限公司	2,474.22	固定资产、无形 资产、商誉	13,396.48	商誉所在的资产组能独立 产生现金流	否
合计	18,963.70		49,092.10		

3. 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，包含商誉的资产组一般确定为标的公司的经营性长期资产，包括固定资产、无形资产等独立产生现金流的资产，一般构成一项“业务”的生产要素。比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

广东华之源信息工程有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：除资产负债表日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设评估对象预测期不进行影响其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以资产负债表日状况进行估算；稳定年份增长率0%，息税前利润率12.60%-12.76%，税前折现率15.85%，测算资产组的可收回金额，与包含全部商誉账面价值的资产组账面价值比较，未发现减值迹象，本期对商誉不予计提资产减值准备。

广东方纬科技有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：除资产负债表日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设评估对象预测期不进行影响其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以资产负债表日状况进行估算；稳定年份增长率0%，息税前利润率4.56%-13.07%，税前折现率15.96%测算资产组的可收回金额，与包含全部商誉账面价值的资产组账面价值比较，可收回金额低于其账面价值，本期按归属于母公司的部分确认商誉减值损失。

5. 商誉减值测试的影响

公司对因收购广东华之源信息工程有限公司和广东方纬科技有限公司产生的商誉，充分考虑与商誉相关的资产组产生现金流入的独立性，采用收益法合理估计了相关资产组的可收回金额，与包含全部商誉账面价值的资产组账面价值比较，对收购广东华之源信息工程有限公司产生的商誉未发现减值迹象，本期不予计提资产减值准备；对收购广东方纬科技有限公司产生的商誉，其可收回金额低于账面价值，本期按照归属于母公司的部分计提商誉减值损失1,142.77万元。

（二十一）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修费	19,440,153.63	9,242,412.02	3,455,009.79		25,227,555.86
<u>合计</u>	<u>19,440,153.63</u>	<u>9,242,412.02</u>	<u>3,455,009.79</u>		<u>25,227,555.86</u>

（二十二）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	156,648,362.21	23,659,069.49	62,550,751.96	9,382,612.79
内部交易未实现利润	75,731,761.27	11,359,764.20	19,781,235.49	2,967,185.32
递延收益	14,591,500.00	2,188,725.00		
股权激励事项	61,963,996.00	9,294,599.40		
无形资产摊销差异	12,199,438.67	1,829,915.80		
<u>合计</u>	<u>321,135,058.15</u>	<u>48,332,073.89</u>	<u>82,331,987.45</u>	<u>12,349,798.11</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并评估增值	1,997,475.79	299,621.37	3,862,768.19	579,415.23
其他非流动金融资产公允价值变动	1,180,840,556.50	177,126,083.49	524,741,226.23	78,711,183.93
<u>合计</u>	<u>1,182,838,032.29</u>	<u>177,425,704.86</u>	<u>528,603,994.42</u>	<u>79,290,599.16</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	95,127,864.75	141,899,870.54
可抵扣亏损	22,789,518.13	58,269,133.04
<u>合计</u>	<u>117,917,382.88</u>	<u>200,169,003.58</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019		430,520.80	
2020	454,391.44	504,452.55	
2021	327,240.63	2,896,130.19	
2022	202,061.58	31,591,438.52	
2023	623,662.63	22,846,590.98	
2024	671,963.88		
2025			
2026			
2027			
2028	8,877,106.07		
2029	11,633,091.90		
<u>合计</u>	<u>22,789,518.13</u>	<u>58,269,133.04</u>	

（二十三）短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款		53,830,162.00
<u>合计</u>		<u>53,830,162.00</u>

（二十四）应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,756,690.89	
银行承兑汇票	1,638,928,662.01	1,332,978,913.36
<u>合计</u>	<u>1,656,685,352.90</u>	<u>1,332,978,913.36</u>

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

（二十五）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,292,521,968.55	999,457,606.89
1 年以上	470,069,298.98	283,228,944.83
<u>合计</u>	<u>1,762,591,267.53</u>	<u>1,282,686,551.72</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州广电运通金融电子股份有限公司	36,291,314.72	未到约定付款期
通号通信信息集团上海有限公司	24,170,127.03	未到约定付款期
湖南创想伟业科技发展有限公司	21,789,605.62	未到约定付款期
安徽四创电子股份有限公司	16,044,913.42	未到约定付款期
河南省佳盛电力工程有限公司	9,908,842.62	工程质量存在争议
茂名市融通电子技术有限公司	9,531,814.38	未到约定付款期
厦门市星熠科技有限公司	9,395,038.98	未到约定付款期
四川三安机电工程有限公司	8,719,195.91	未到约定付款期
贵州力安科技有限公司	7,836,281.25	未到约定付款期
广州银晃通讯设备有限公司	6,838,915.59	未到约定付款期
<u>合计</u>	<u>150,526,049.52</u>	

（二十六）预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	291,450,928.50	133,633,267.11
1 年以上	39,046,896.30	61,848,977.86
<u>合计</u>	<u>330,497,824.80</u>	<u>195,482,244.97</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁成都投资发展有限公司	9,036,847.00	工程尚未结算
鲁甸县城乡建设投资开发有限公司	3,000,000.00	工程尚未结算
抚州市工业与科技创新投资发展有限责任公司	2,732,676.59	工程尚未结算
汕尾市财政局国库支付中心	2,152,772.40	工程尚未结算
四川大学华西口腔医院	1,562,901.30	工程尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州地铁集团有限公司	1,360,000.00	工程尚未结算
中国移动通信集团有限公司	1,259,600.00	工程尚未结算
广州市番禺区财政局	1,182,041.71	工程尚未结算
<u>合计</u>	<u>22,286,839.00</u>	

3. 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	余额
累计已发生成本	739,178,577.71
累计已确认毛利	139,478,523.95
减：预计损失	
已办理结算的金额	917,119,565.49
建造合同形成的已结算未完工项目	<u>-38,462,463.83</u>

（二十七）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,525,544.18	369,975,968.31	358,725,590.30	61,775,922.19
二、离职后福利中-设定提存计划负债	79,511.39	17,224,433.43	17,215,890.50	88,054.32
三、辞退福利		967,127.40	967,127.40	
<u>合计</u>	<u>50,605,055.57</u>	<u>388,167,529.14</u>	<u>376,908,608.20</u>	<u>61,863,976.51</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,861,217.49	328,073,458.14	318,453,675.26	58,481,000.37
二、职工福利费		12,203,231.66	12,203,231.66	
三、社会保险费	<u>15,035.98</u>	<u>11,991,499.28</u>	<u>11,994,554.84</u>	<u>11,980.42</u>
其中：医疗保险费	12,022.19	10,629,874.42	10,632,377.33	9,519.28
工伤保险费	261.81	238,517.04	236,604.07	2,174.78
生育保险费	2,751.98	1,123,107.82	1,125,573.44	286.36
四、住房公积金	53,154.58	13,372,536.95	13,404,507.56	21,183.97
五、工会经费和职工教育经费	1,596,136.13	4,335,242.28	2,669,620.98	3,261,757.43
<u>合计</u>	<u>50,525,544.18</u>	<u>369,975,968.31</u>	<u>358,725,590.30</u>	<u>61,775,922.19</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	77,302.31	16,705,255.77	16,696,357.95	86,200.13
2. 失业保险费	2,209.08	519,177.66	519,532.55	1,854.19
合计	<u>79,511.39</u>	<u>17,224,433.43</u>	<u>17,215,890.50</u>	<u>88,054.32</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	967,127.40	
合计	<u>967,127.40</u>	

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	20,295,033.21	9,810,602.11
2. 增值税	16,886,952.00	13,277,911.84
3. 土地使用税		122,850.00
4. 房产税	141,362.29	6,475.88
5. 城市维护建设税	1,240,857.26	735,780.64
6. 教育费附加	940,914.61	596,915.04
7. 代扣代缴个人所得税	2,382,615.51	1,666,477.74
8. 其他	562,950.15	259,855.79
合计	<u>42,450,685.03</u>	<u>26,476,869.04</u>

(二十九) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	149,577.36	124,618.07
其他应付款	211,272,924.99	94,434,113.66
合计	<u>211,422,502.35</u>	<u>94,558,731.73</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
可转债利息	149,577.36	124,618.07
合计	<u>149,577.36</u>	<u>124,618.07</u>

(2) 本期末无重要的已逾期未支付利息情况。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
限制性股票回购款	150,572,752.00	56,366,809.10
往来款	9,037,325.35	8,777,861.63
保证金	34,508,928.04	3,776,775.95
预提费用	10,947,013.46	18,803,958.40
其他	6,206,906.14	6,708,708.58
<u>合计</u>	<u>211,272,924.99</u>	<u>94,434,113.66</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州佳都汇科技企业孵化器有限公司	1,185,813.00	租赁押金
广东好云信息科技有限公司	1,599,547.00	未达到付款条件
<u>合计</u>	<u>2,785,360.00</u>	

(三十) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	51,188,654.59	46,534,301.62
<u>合计</u>	<u>51,188,654.59</u>	<u>46,534,301.62</u>

(三十一) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	576,623,189.38	726,795,763.54
<u>合计</u>	<u>576,623,189.38</u>	<u>726,795,763.54</u>

2. 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
佳都转债	874,723,000.00	2018-12-19	6 年	874,723,000.00	726,795,763.54
<u>合计</u>	<u>874,723,000.00</u>	2018-12-19	6 年	<u>874,723,000.00</u>	<u>726,795,763.54</u>

接上表：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
佳都转债		2,666,271.29	64,247,425.84	214,420,000.00	576,623,189.38
合计		<u>2,666,271.29</u>	<u>64,247,425.84</u>	<u>214,420,000.00</u>	<u>576,623,189.38</u>

3. 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次可转换公司债券发行方案于2018年3月30日经公司第八届董事会2018年第三次临时会议审议通过，于2018年4月9日经公司2017年年度股东大会审议通过。2018年9月7日，公司第八届董事会第十二次临时会议审议通过本次可转债发行的相关修订议案。2018年10月16日，公司第八届董事会第十四次临时会议审议通过本次可转债发行的相关修订议案。2018年12月17日，公司第八届董事会第十六次临时会议审议通过本次可转债发行具体方案的议案。本次可转换公司债券发行已取得中国证监会《关于核准佳都新太科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1970号）核准。

本次可转换公司债券面值总额874,723,000.00元，发行费用合计13,433,702.30元，参考中证指数有限公司发布的6年期AA公司债到期收益率作为实际利率，对债券未来现金流量折现计算得出的应付债券负债成分计入应付债券，与初始入账金额的差额权益成分计入其他权益工具，发行费用在债券的负债成分和权益成分之间分摊。

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2018年12月25日，即募集资金划至发行人账户之日）起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止，即2019年6月25日至2024年12月18日止。如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息。

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量Q的计算方式为： $Q=V/P$ 。（其中：V为可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P为申请转股当日有效的转股价。）

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照上海证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的5个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券的票面余额及其所对应的当期应计利息。

本次发行的可转债的初始转股价格为7.95元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。

根据《佳都新太科技股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定，在“佳都转债”发行之后，当公司发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，将依次进行转股价格调整。本次因公司2018年度派送现金红利可转债转股价格具体调整公式如下： $P_1=P_0-D$ ；其中： P_1 为调整后转股价， P_0 为调整前转股价（7.95元/股），D为每股派送现金股利（0.057元/股）。根据上述规则，调整后的公司可转债转股价格由7.95元/股，变更为7.89元/股。

本次发行的可转债自2019年6月25日起可转换为本公司股份，截至2019年12月31日，累计转股数27,175,702股，转股金额214,420,000.00元。

4. 应付债券利息的增减变动

债券名称	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
佳都转债	124,618.07	2,666,271.29	2,641,312.00	149,577.36
<u>合计</u>	<u>124,618.07</u>	<u>2,666,271.29</u>	<u>2,641,312.00</u>	<u>149,577.36</u>

(三十二) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		38,688,025.56	房产涉及诉讼
<u>合计</u>		<u>38,688,025.56</u>	

(二十三) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	17,438,200.00	23,548,558.95	21,240,022.95	19,746,736.00
<u>合计</u>	<u>17,438,200.00</u>	<u>23,548,558.95</u>	<u>21,240,022.95</u>	<u>19,746,736.00</u>

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金额
2017 年番禺区产业人才项目		3,000,000.00	
2018 年番禺区产业人才项目	2,293,200.00	436,800.00	
2018 年省科技创新战略专项资金		2,560,000.00	
南沙交通大脑示范项目		2,000,000.00	
2017 年省科技发展专项资金	900,000.00	600,000.00	
2017 年国家重点研发计划		1,184,000.00	
2018 年广州市对外科技合作计划	1,200,000.00	400,000.00	
2015 年省应用型科技研发专项资金项目	5,600,000.00		
2016 年度省科技发展专项资金	1,500,000.00	1,000,000.00	
其他	5,945,000.00	12,367,758.95	
<u>合计</u>	<u>17,438,200.00</u>	<u>23,548,558.95</u>	

续上表：

项目	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年番禺区产业人才项目			3,000,000.00	与收益相关
2018 年番禺区产业人才项目			2,730,000.00	与收益相关
2018 年省科技创新战略专项资金			2,560,000.00	与收益相关
南沙交通大脑示范项目	100,000.00		1,900,000.00	与资产相关
2017 年省科技发展专项资金			1,500,000.00	与收益相关
2017 年国家重点研发计划			1,184,000.00	与收益相关
2018 年广州市对外科技合作计划		600,000.00	1,000,000.00	与收益相关
2015 年省应用型科技研发专项资金项目	5,600,000.00			与收益相关
2016 年度省科技发展专项资金	2,500,000.00			与收益相关
其他	12,440,022.95		5,872,736.00	
合计	20,640,022.95	600,000.00	19,746,736.00	

(三十四) 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		合计
一、有限售条件股份							
其他内资持股	235,001,884.00	25,550,000.00			-226,873,384.00	-201,323,384.00	33,678,500.00
其中：境内法人持股	220,338,984.00	25,550,000.00			-220,338,984.00	-194,788,984.00	25,550,000.00
境内自然人持股	14,662,900.00				-6,534,400.00	-6,534,400.00	8,128,500.00
二、无限售条件流通股份							
人民币普通股	1,383,788,040.00	27,175,702.00			226,176,584.00	253,352,286.00	1,637,140,326.00
股份合计	1,618,789,924.00	52,725,702.00			-696,800.00	52,028,902.00	1,670,818,826.00

注：本期股本变动情况

①公司发行的可转债自 2019 年 6 月 25 日起可转换为本公司股份，截至 2019 年 12 月 31 日，累计转股数 27,175,702.00 股，新增股本 27,175,702.00 元。

②公司本期向 329 名激励对象授予 2,555.00 万股预留限制性股票，授予价格为每股 4.69 元。截至 2019 年 10 月 8 日止，公司已收到 320 名激励对象认缴的出资款人民币 119,829,500.00 元，均为货币出资，其中：计入股本人民币 25,550,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 94,279,500.00 元。

③公司本期对已获授但尚未解锁的 696,800.00 股限制性股票进行回购注销处理，已退回原激励对象以货币缴纳的出资额合计人民币 2,644,128.00 元。冲回“股本”人民币 696,800.00 元，冲回“资本公积—股本溢价”人民币 1,947,328.00 元

（三十五）其他权益工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

金融工具名称	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格
佳都转债	2018-12-19	应付债券	0.4%~9.0%	100.00 元

接上表：

金融工具名称	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
佳都转债	8,747,230.00	874,723,000.00 元	2024-12-29	2019-6-25	-2,144,200.00

2. 期末发行在外的被划分为权益工具的金融工具变动情况表

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面 价值	数量	账面 价值	数量	账面价值	数量	账面价值
佳都转债	8,747,230.00	135,816,405.79			2,144,200.00	33,292,543.73	6,603,030.00	102,523,862.06
<u>合计</u>	<u>8,747,230.00</u>	<u>135,816,405.79</u>			<u>2,144,200.00</u>	<u>33,292,543.73</u>	<u>6,603,030.00</u>	<u>102,523,862.06</u>

注：其他权益工具本期变动情况：因本期达到可转债转股条件，按7.89元/股的价格转股，累计减少应付债券面值214,420,000.00元，减少其他权益工具33,292,543.73元。

（三十六）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,440,945,700.16	284,205,135.66	1,947,328.00	1,723,203,507.82
其他资本公积	25,289,145.96	22,185,028.50		47,474,174.46
<u>合计</u>	<u>1,466,234,846.12</u>	<u>306,390,164.16</u>	<u>1,947,328.00</u>	<u>1,770,677,682.28</u>

注1：股本溢价本期变动情况：

①公司本期向 329 名激励对象授予 2,555.00 万股预留限制性股票，授予价格为每股 4.69 元。截至 2019 年 10 月 8 日止，公司已收到 320 名激励对象认缴的出资款人民币 119,829,500.00 元，均为货币出资，其中：计入股本人民币 25,550,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 94,279,500.00 元。

②公司本期对已获授但尚未解锁的 696,800.00 股限制性股票进行回购注销处理，已退回原激励对象以货币缴纳的出资额合计人民币 2,644,128.00 元。冲回“股本”人民币 696,800.00 元，冲回“资本公积—股本溢价”人民币 1,947,328.00 元。

③本期因可转债转股确认资本公积 189,925,635.66 元。

注 2：资本公积—其他资本公积本期变动情况：

①根据限制性股票股权激励计划及小马达员工持股计划计算本期应分摊股份支付费用金额 12,283,847.55 元。

②本期因苏州千视通视觉科技股份有限公司增资扩股对公司的影响，确认资本公积2,542,691.26元。

③本期由于股权激励事项产生的纳税暂时性差异确认的资本公积7,358,489.69元。

（三十七）库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	56,385,902.00	119,829,500.00	25,544,322.00	150,671,080.00
合计	<u>56,385,902.00</u>	<u>119,829,500.00</u>	<u>25,544,322.00</u>	<u>150,671,080.00</u>

注：库存股本期变动情况：

①公司本期向329名激励对象授予2,555.00万股预留限制性股票，授予价格为每股4.69元。截至2019年10月8日止，公司已收到320名激励对象认缴的出资款人民币119,829,500.00元，均为货币出资，其中：计入股本人民币25,550,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币94,279,500.00元。增加库存股119,829,500.00元。

②公司本期回购注销2017年限制性股票激励计划限制性股票696800股，其中回购注销首次授予的限制性股票646800股，授予价格为3.71元/股，回购注销预留授予的限制性股票50,000股，授予价格为4.89元/股。冲减库存股2,644,128.00元。

③公司本期发放现金股利0.057元/股，对预计未来可解锁限制性股票持有者发放的现金股利冲减库存股和其他应付款696,781.80元。

④2019年8月23日符合解除限售条件的激励对象共计226人（有两人既有首次授予也有预留授予），其中首次授予激励对象221人，预留授予激励对象7人；本次可解除限售的股权限售股数量为583.76万股，占公司总股本的0.36%，其中首次授予股份数量为496.26万股，预留授予股份数量为87.5万股。冲减库存股22,203,412.20元。

（三十八）其他综合收益

项目	期初余额	本期 所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	本期发生金额			税后归 属于少 数股东	期末余额
				减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减： 所得 税费 用	税后归属 于母公司		
以后将重分类进损 益的其他综合收益	526,262.45	280,747.21				280,747.21		807,009.66
其中：外币财务报表 折算差额	526,262.45	280,747.21				280,747.21		807,009.66

项目	期初余额	本期 所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	本期发生金额			税后归 属于少 数股东	期末余额
				减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减： 所得 税费 用	税后归属 于母公司		
不能重分类进损益 的其他综合收益	4,177,309.68	2,418,777.10				2,432,555.61	-13,778.51	6,609,865.29
其中：其他权益工具 投资公允价值变动	4,177,309.68	2,418,777.10				2,432,555.61	-13,778.51	6,609,865.29
合计	4,703,572.13	2,699,524.31				2,713,302.82	-13,778.51	7,416,874.95

（三十九）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	133,877,548.15	65,873,847.81		199,751,395.96
任意盈余公积	8,092,373.18			8,092,373.18
合计	141,969,921.33	65,873,847.81		207,843,769.14

注：本期盈余公积增加的原因是母公司按净利润的10%提取法定盈余公积65,873,847.81元。

（四十）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	332,929,139.97	140,255,646.46
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	399,675,733.47	
调整后期初未分配利润	732,604,873.44	140,255,646.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	680,449,464.21	262,130,474.11
减：提取法定盈余公积	65,873,847.81	19,355,585.46
应付普通股股利	91,989,022.47	50,101,395.14
期末未分配利润	1,255,191,467.37	332,929,139.97

注：调整期初未分配利润明细：

①本期对应收票据、应收账款、其他应收款重新进行减值会计处理并补确认损失准备，减少期初未分配利润11,991,398.62元。

②本期因新金融准则变更，原在可供出售金融资产列报，账面余额58,463,300.00元，重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，转换日（2019年1月1日）公允价值与原账面价值的差额533,698,204.67元，调整增加期初未分配利润533,698,204.67元。

③因上述事项确认递延所得税资产的影响1,507,974.93元，递延所得税负债的影响78,711,183.93元，相应减少未分配利润77,203,209.00元。

④因母公司上述事项导致未分配利润的变动影响期初盈余公积44,880,366.17元，相应减少未分配利润44,880,366.17元

⑤因非全资子公司调整坏账减少少数股东权益83,889.59元，相应增加期初资本公积31,387.00元，增加期初未分配利润52,502.59元。

（四十一）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,996,882,947.76	4,329,752,703.58	4,669,661,776.40	3,980,774,799.31
其他业务	14,968,058.29	5,910,487.23	10,485,419.34	5,682,767.52
合计	<u>5,011,851,006.05</u>	<u>4,335,663,190.81</u>	<u>4,680,147,195.74</u>	<u>3,986,457,566.83</u>

2. 业务分类

（1）业务模式分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建造合同	1,207,926,327.71	944,458,424.57	1,439,576,382.12	1,111,495,118.05
产品销售	3,420,015,020.39	3,143,380,605.39	2,858,890,166.01	2,616,464,110.40
服务与其他	368,941,599.66	241,913,673.62	371,195,228.27	252,815,570.86
合计	<u>4,996,882,947.76</u>	<u>4,329,752,703.58</u>	<u>4,669,661,776.40</u>	<u>3,980,774,799.31</u>

（2）行业分类

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件和信息技术服务业	4,996,882,947.76	4,329,752,703.58	4,669,661,776.40	3,980,774,799.31
合计	<u>4,996,882,947.76</u>	<u>4,329,752,703.58</u>	<u>4,669,661,776.40</u>	<u>3,980,774,799.31</u>

（3）产品分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智慧城市解决方案	1,623,771,610.40	1,396,778,656.20	1,965,152,304.78	1,679,328,103.56
智能轨道交通解决方案	828,602,674.49	711,305,898.19	761,262,599.84	645,602,791.08

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
ICT 服务与产品解决方案	2,276,495,598.72	2,132,558,120.19	1,734,071,258.81	1,579,649,399.68
行业智能化产品及运营服务	268,013,064.15	89,110,029.00	209,175,612.97	76,194,504.99
合计	<u>4,996,882,947.76</u>	<u>4,329,752,703.58</u>	<u>4,669,661,776.40</u>	<u>3,980,774,799.31</u>

(4) 地区分类

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
南方	3,680,428,404.60	3,149,762,394.06	3,133,667,198.51	2,619,303,638.45
北方	1,316,454,543.16	1,179,990,309.52	1,535,994,577.89	1,361,471,160.86
合计	<u>4,996,882,947.76</u>	<u>4,329,752,703.58</u>	<u>4,669,661,776.40</u>	<u>3,980,774,799.31</u>

(四十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	5,018,713.83	6,433,440.87	按当期应缴流转税的 5%、7%计缴
教育费附加	4,808,100.06	4,632,193.24	按当期应缴流转税的 5%计缴
其他	4,185,339.30	4,444,332.38	
合计	<u>14,012,153.19</u>	<u>15,509,966.49</u>	

(四十三) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,002,357.23	95,589,512.08
业务招待费	19,825,690.99	20,357,735.83
差旅费及交通费	14,917,560.52	16,757,182.06
广告及宣传费	14,394,043.12	13,858,810.26
租赁费	8,188,232.91	8,437,538.26
运杂费	3,689,558.71	4,913,975.22
招投标费用	2,478,066.04	1,706,108.20
办公费	4,097,209.01	4,077,257.55
通讯费	1,761,816.43	1,769,798.30
其他	11,176,664.31	9,354,048.21
合计	<u>178,531,199.27</u>	<u>176,821,965.97</u>

(四十四) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,529,842.12	59,346,585.41
租赁费	15,178,506.90	11,354,784.74
股权激励费用	12,204,935.84	13,993,098.28
中介机构及信息公告费	9,547,046.82	4,794,927.92
折旧与摊销	7,043,300.72	7,862,869.49
业务招待费	4,608,752.44	4,452,101.10
差旅费	2,304,577.87	2,191,179.15
水电费	2,090,112.75	1,397,867.48
其他	11,183,738.26	12,736,263.94
合计	<u>121,690,813.72</u>	<u>118,129,677.51</u>

(四十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,912,708.42	66,688,122.32
折旧与摊销	52,639,812.85	42,263,628.27
租赁费	7,278,967.96	3,287,049.15
差旅费	4,675,057.27	5,028,034.82
项目协作费	4,108,569.34	4,176,672.38
物料消耗	2,928,865.54	2,424,099.33
办公及水电费	2,516,713.58	1,449,227.04
中介服务费	1,567,486.59	773,238.75
其他	15,558,101.89	9,090,239.32
合计	<u>155,186,283.44</u>	<u>135,180,311.38</u>

(四十六) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,778,618.48	5,709,675.61
减：利息收入	25,571,551.56	9,391,170.23
加：手续费	11,093,815.54	9,975,460.80
汇兑损益	9,150.51	-14,414.79
票据贴息费用	29,813,613.51	24,307,809.84
未实现融资收益	-27,037,817.68	-26,033,980.14
合计	<u>25,085,828.80</u>	<u>4,553,381.09</u>

(四十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据
退税	18,563,386.91	21,593,257.76	
IDPS 城市交通大脑项目公司落户奖励	20,000,000.00		《方纬科技 IDPS 城市交通大脑项目投资协议》
重庆市财政扶持补助	9,768,700.00	21,622,100.00	《佳都新太科技股份有限公司全国结算中心项目合作协议书》
2015 年省应用型科技研发专项资金项目	5,600,000.00		《关于下达 2015 年应用型科技研发专项资金的 通知》(粤财教[2015]436 号)
2017 年广州市新兴产业发展补助资金项目	4,000,000.00		《广州市新兴产业发展资金管理办法》(穗府办 规[2017]7 号)及配套实施细则(穗发改规字 [2017]3 号)
2019 年第一批广州市新兴产业发展补助资金项目计划	4,000,000.00		2017 年广州市新兴产业发展补助资金拟支持项 目名单公示
2016 年度省科技发展专项资金	2,500,000.00		《2016 年度省科技发展专项资金(前沿与关键 技术创新方向)项目计划的通知》
2017 年广州市企业研发经费投入后补助	1,868,000.00		2017 年广州市企业研发经费投入后补助专题拟 补助名单公示
2018 年省科技创新战略专项资金	1,700,000.00	2,550,000.00	广东省省级科技计划项目合同书
2019 年广州市中国制造 2025 产业发展资金	1,400,000.00		《广州市人民政府关于修订广州市建设“中国 制造 2025”试点示范城市实施方案的通知》(穗 府(2018)7 号)、《广州市加快工业和信息化产 业发展的扶持意见》(穗府规(2018)15 号)
2018 年度瞪羚专项扶持财政补助资金	1,050,000.00		《广州市黄埔区广州开发区瞪羚企业认定扶持 办法》(穗埔府规[2018]8 号)
广州市天河区财政局 2018 年度产业发展专项资金企业贡献奖 奖励	1,000,000.00		《广州市专利工作专项资金管理办法(穗市监 规字[2019]1 号)
"基于移动互联网与云计算的新型自动售检票系统研发及产业 化"已验收转入营业外收入		2,000,000.00	《市工信委市财政局关于组织开展 2017 年市工 业和信息化发展专项资金(智慧广州方向、“互 联网+”先进制造和两化融合方向)项目申报工 作的通知》(穗工信函(2016)1395 号)
广州市天河区财政局 2017 年度产业发展专项资金企业贡献奖 励 JTB11809-0038		1,500,000.00	天河科技园管委会关于 2018 年(2017 年度)《广 州市天河区产业发展专项资金支持天河科技 园、天河软件园发展实施办法》
2016 年广州市创新标杆百家企业-模式创新标杆企业项目		1,000,000.00	广东省省级财政专项资金管理办法等有关规定
现代服务业企业经营贡献奖奖励(商务服务企业)		1,070,000.00	
交通环境监测大数据公共服务平台及其创新应用		1,000,000.00	{粤科规财字 2014211 号}及广东省科学技术厅 下发的《广东省省级科技计划项目合同书》
广州市财政局 2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金拟 扶贫项目		1,000,000.00	{粤科规财字 201587 号}及广东省科学技术厅下 发的《广东省省级科技计划项目合同书》
2016 年广州市产学研协同创新重大专项项目		1,700,000.00	广州市科技创新委员会、广州市财政局关于下 达 2016 年产学研协同创新重大专项项目计划 (第二批)的通知

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据
广州市天河区财政局（拨国家企业技术中心项目补贴 500 万）		5,000,000.00	广州市发展改革委、广州市财政局关于下达 2018 年第三批广州市新兴产业发展补助资金项目投资计划的通知
2017 年广东省企业研究开发省级财政补助资金		1,542,000.00	广州市科技创新委员会、广州市财政局关于下达广东省 2017 年度企业研究开发省级财政补助项目计划的通知
其他	7,212,431.63	8,064,672.58	
<u>合计</u>	<u>78,662,518.54</u>	<u>69,642,030.34</u>	

（四十八）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-14,364,874.94	3,308,794.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,295,743.26	2,622,688.80
交易性金融资产的投资收益	11,185,476.50	9,822,809.39
应收款项融资的投资收益	-274,342.70	
<u>合计</u>	<u>-8,749,484.40</u>	<u>15,754,292.95</u>

（四十九）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	656,099,330.27	
<u>合计</u>	<u>656,099,330.27</u>	

（五十）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	2,047,034.56	
应收账款坏账损失	98,755,509.02	
其他应收款坏账损失	-14,123.84	
<u>合计</u>	<u>100,788,419.74</u>	

（五十一）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		47,503,334.49
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	11,115,936.63	8,851,836.26
三、固定资产减值损失	299.91	
四、无形资产减值损失	294,211.19	
五、商誉减值损失	11,427,672.80	
<u>合计</u>	<u>22,838,120.53</u>	<u>56,355,170.75</u>

（五十二）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-355.73	-501,697.79
<u>合计</u>	<u>-355.73</u>	<u>-501,697.79</u>

（五十三）营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计：	<u>632.78</u>	<u>5,742.59</u>	<u>632.78</u>
其中：固定资产处置利得	632.78	5,742.59	632.78
罚款收入	10,134.08	5,000.00	10,134.08
其他	3,226,181.67	8,979,677.61	3,226,181.67
<u>合计</u>	<u>3,236,948.53</u>	<u>8,990,420.20</u>	<u>3,236,948.53</u>

（五十四）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计：	<u>2,680,561.56</u>	<u>5,221.27</u>	<u>2,680,561.56</u>
其中：固定资产处置损失	326,907.48	5,221.27	326,907.48
投资性房地产损失处置损失	2,353,654.08		2,353,654.08
公益性捐赠支出	1,266,664.16		1,266,664.16
其他	117,185.92	1,024,779.18	117,185.92
<u>合计</u>	<u>4,064,411.64</u>	<u>1,030,000.45</u>	<u>4,064,411.64</u>

（五十五）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,773,858.25	19,652,334.32
递延所得税费用	69,511,319.61	-1,698,234.07
<u>合计</u>	<u>102,285,177.86</u>	<u>17,954,100.25</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	783,239,542.12	279,994,200.97
按法定税率计算的所得税费用	117,485,931.32	41,999,130.15
某些子公司适用不同税率的影响	-14,883,305.21	-12,357,946.01
对以前期间当期所得税的调整	4,332,210.80	194,800.44
归属于合营企业和联营企业的损益	2,154,731.24	-488,670.39
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	3,215,027.09	3,480,597.62
加计扣除的研发费用	-8,794,151.62	-18,721,811.71
加计扣除的安置残疾人员所支付的工资		
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-81,340.86	
利用以前年度可抵扣亏损	-5,103,779.90	-12,963,162.12
其他调整影响	109,548.50	646,207.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,730,294.13	915,656.57
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	12,580,600.63	15,249,298.22
<u>所得税费用合计</u>	<u>102,285,177.86</u>	<u>17,954,100.25</u>

（五十六）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十八）其他综合收益”。

（五十七）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	20,023,665.50	11,279,053.51
利息收入	25,571,551.56	1,684,143.95
政府补助	52,672,796.07	22,910,322.58
保函保证金收入	2,780,264.32	18,684,491.84
押金、保证金	50,396,707.47	16,041,694.09
其他	10,210,944.53	486,652.09
<u>合计</u>	<u>161,655,929.45</u>	<u>71,086,358.06</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	161,259,797.24	135,054,283.45
往来款	3,123,139.76	15,175,912.84
质押存单	30,000,000.00	
押金、保证金	30,003,798.51	14,976,114.03
手续费支出	11,093,815.54	9,961,046.01
其他	370,586.38	3,614,815.92
<u>合计</u>	<u>235,851,137.43</u>	<u>178,782,172.25</u>

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
可转债	1,277,472.30	
限制性股票回购	2,584,359.60	2,023,450.00
<u>合计</u>	<u>3,861,831.90</u>	<u>2,023,450.00</u>

（五十八）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	680,954,364.26	262,040,100.72
加：资产减值准备	123,626,540.27	56,355,170.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,760,065.07	12,514,109.28
无形资产摊销	54,552,530.21	44,663,582.52
长期待摊费用摊销	3,455,009.79	1,678,563.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）	355.73	501,176.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	478,061.26	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-656,099,330.27	
财务费用（收益以“－”号填列）	36,784,593.09	-1,344,387.31
投资损失（收益以“－”号填列）	8,749,484.40	-15,703,300.82
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-35,982,275.78	51,936.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	98,135,105.70	-279,793.86
存货的减少（增加以“－”号填列）	-435,867,668.77	286,131,454.82

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-763,423,005.35	-562,099,057.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	882,080,438.72	76,791,547.81
其他	24,050,731.49	12,522,721.48
经营活动产生的现金流量净额	<u>34,254,999.82</u>	<u>173,823,824.95</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	183,808,793.93
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	<u>1,464,693,776.45</u>	<u>1,822,578,852.82</u>
减：现金的期初余额	1,822,578,852.82	702,859,861.47
加：现金等价物的期末余额		100,145,557.42
减：现金等价物的期初余额	100,145,557.42	
现金及现金等价物净增加额	<u>-458,030,633.79</u>	<u>1,219,864,548.77</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,464,693,776.45</u>	<u>1,822,578,852.82</u>
其中：库存现金	3,485.61	35,260.84
可随时用于支付的银行存款	1,364,529,065.43	1,662,980,580.16
可随时用于支付的其他货币资金	100,161,225.41	159,563,011.82
二、现金等价物		<u>100,145,557.42</u>
其中：三个月内到期的债券投资		100,000,000.00
支付宝、微信余额		145,557.42
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,464,693,776.45</u>	<u>1,922,724,410.24</u>

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

（五十九）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,313,160.94	六、（一）
合计	<u>37,313,160.94</u>	

（六十）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	<u>14,894,709.36</u>		<u>14,102,349.43</u>
其中：美元	124,985.89	6.9762	871,926.54
港币	14,769,723.47	0.89578	13,230,422.89

（六十一）政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	78,502,518.54	其他收益	78,502,518.54
与资产相关的政府补助	3,940,000.00	递延收益	
与收益相关的政府补助	15,806,736.00	递延收益	
与资产相关的政府补助	160,000.00	其他收益	160,000.00
<u>合计</u>	<u>98,409,254.54</u>		<u>78,662,518.54</u>

七、合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

1、长沙佳都禾田智能科技有限公司：本公司认缴出资 3000 万元成立长沙佳都禾田智能科技有限公司，持股比例 60%，本期将其纳入财务报表合并范围。

2、广州中安建设工程质量检测有限公司：本公司控股子公司广东方纬科技有限公司认缴成立广州中安建设工程质量检测有限公司，持股比例 100%，已完成工商登记。截至 2019 年 12 月 31 日，方纬科技实际缴纳货币资金 50 万元，本期将其纳入财务报表合并范围。

3、北京佳都邦华科技有限公司：本公司原持有北京佳都邦华科技有限公司 51%的股权比例，佳都邦华于 2019 年 4 月 22 日完成了工商注销，佳都邦华未实际开始营业，自注销起不再将其纳入财务报表合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务性质
广州新太技术有限公司	广州	广州	计算机软硬件及系统集成的开发研究及技术服务
广州高新供应链管理服务有限公司	广州	广州	供应链管理

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质
广州佳众联科技有限公司	广州	广州	IT 运维服务、IT 基础架构外包服务、网点运营服务等
广州市佳众联信息服务有限公司	广州	广州	电脑备件、IT 外包、电脑维修、网络维护、电脑周边产品
广州新科佳都科技有限公司	广州	广州	城市智能化轨道交通三大系统产品；智能化产品集成业务的经营及相应商品的销售
广州佳都城轨智慧运维服务有限公司	广州	广州	技术服务、软件开发
广州佳都科技软件开发有限公司	广州	广州	技术服务、软件开发
新疆佳都健讯科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	智能安防、智能化轨道交通
广东华之源信息工程有限公司	广州	广州	城市轨道交通公安通信系统、专用通信系统、视频监控子系统解决方案等
广州华佳软件有限公司	广州	广州	技术服务、软件开发
广州佳都创汇股权投资管理有限公司	广州	广州	投资科技型企业、股权投资与受托管理
广东方纬科技有限公司	广州	广州	智能交通领域的智能交通咨询、核心软件产品开发、交通信息系统集成、交通信息服务等
广州佳都慧壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	广州	广州	股权投资
梅州市佳万通科技有限公司	梅州	梅州	网络技术研究、开发；计算机技术开发及技术服务。
西藏佳都创业投资管理有限公司	昌都	昌都	创业投资管理
香港佳都科技有限公司	香港	香港	香港轨道交通智能机电系统项目的运作、承接、服务等
广州小优信息服务有限公司	广州	广州	信息电子技术服务、信息技术咨询服务、网络技术的研发
广州小马达信息科技有限公司	广州	广州	信息电子技术服务、信息技术咨询服务、网络技术的研发
广州方纬智慧大脑研究开发有限公司	广州	广州	信息电子技术服务、信息技术咨询服务、网络技术的研发
广州中安建设工程质量检测有限公司	广州	广州	计量认证；建筑材料检验服务；实验室检测；无线通信网络系统性能检测服务；
重庆新科佳都科技有限公司	重庆	重庆	智能化产品集成业务的经营及相应商品的销售
长沙佳都禾田智能科技有限公司	长沙	长沙	智能化技术、电子、通信与自动控制技术、网络技术的研发；城市轨道交通设备、通信系统设备制造
山东佳都恒新智能科技有限公司	山东	山东	智能化安装工程服务；信息系统集成服务

续上表：

子公司全称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
	直接	间接		
广州新太技术有限公司	100.00		100.00	投资设立
广州高新供应链管理服务有限公司	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
广州佳众联科技有限公司	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
广州市佳众联信息服务有限公司		100.00	100.00	同一控制下的企业合并
广州新科佳都科技有限公司	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
广州佳都城轨智慧运维服务有限公司		100.00	100.00	投资设立
广州佳都科技软件开发有限公司	100.00		100.00	投资设立
新疆佳都健讯科技有限公司	100.00		100.00	投资设立
广东华之源信息工程有限公司	100.00		100.00	非同一控制下的企业合并
广州华佳软件有限公司		100.00	100.00	投资设立
广州佳都创汇股权投资管理有限公司	100.00		100.00	投资设立
广东方纬科技有限公司	51.00		51.00	非同一控制企业合并
广州佳都慧壹号股权投资合伙企业（有限合伙）	99.00	1.00	100.00	投资设立
梅州市佳万通科技有限公司	60.00	40.00	100.00	投资设立
西藏佳都创业投资管理有限公司	100.00		100.00	投资设立
香港佳都科技有限公司		100.00	100.00	投资设立
广州小优信息服务有限公司		39.67	51.00	投资设立
广州小马达信息科技有限公司		39.67	51.00	投资设立
广州方纬智慧大脑研究开发有限公司		51.00	51.00	投资设立
广州中安建设工程质量检测有限公司		51.00	51.00	投资设立
重庆新科佳都科技有限公司	100.00		100.00	投资设立
长沙佳都禾田智能科技有限公司	60.00		100.00	投资设立
山东佳都恒新智能科技有限公司	51.00		51.00	投资设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东方纬科技有限公司	49.00%	49.00%	793,159.79		51,432,441.61

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	广东方纬科技有限公司	广东方纬科技有限公司
流动资产	63,978,202.10	78,747,662.24
非流动资产	64,269,566.48	38,348,087.10
<u>资产合计</u>	<u>128,247,768.58</u>	<u>117,095,749.34</u>
流动负债	14,352,738.74	13,277,268.62
非流动负债	4,107,637.37	2,242,531.23
<u>负债合计</u>	<u>18,460,376.11</u>	<u>15,519,799.85</u>
营业收入	68,417,726.93	32,775,307.05
净利润（净亏损）	10,917,221.57	-184,435.48
综合收益总额	10,889,102.15	-184,435.48
经营活动现金流量	17,793,676.80	-15,729,291.71

（二）在合营企业或联营企业中的权益

不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额	期初余额
合营企业：		
投资账面价值合计	295,954,665.43	220,910,613.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	-14,364,874.94	3,257,802.63
——其他综合收益		
——综合收益总额	-14,364,874.94	3,257,802.63

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,502,006,937.39			<u>1,502,006,937.39</u>
交易性金融资产		369,500,000.00		<u>369,500,000.00</u>
应收票据	66,504,341.80			<u>66,504,341.80</u>
应收账款	2,391,413,508.81			<u>2,391,413,508.81</u>
应收款项融资			17,063,657.89	<u>17,063,657.89</u>
其他应收款	82,506,363.61			<u>82,506,363.61</u>
一年内到期的非流动资产	167,566,060.61			<u>167,566,060.61</u>
长期应收款	304,450,008.91			<u>304,450,008.91</u>
其他权益工具投资			124,008,854.36	<u>124,008,854.36</u>
其他非流动金融资产		1,234,173,856.50		<u>1,234,173,856.50</u>

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			1,882,672,278.08		<u>1,882,672,278.08</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据			33,385,905.32		<u>33,385,905.32</u>
应收账款			1,734,042,817.25		<u>1,734,042,817.25</u>
其他应收款			86,440,941.36		<u>86,440,941.36</u>
一年内到期的非流动资产			184,754,389.00		<u>184,754,389.00</u>
其他流动资产			168,000,000.00		<u>168,000,000.00</u>
可供出售金融资产				166,222,300.00	<u>166,222,300.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		1,656,685,352.90	<u>1,656,685,352.90</u>
应付账款		1,762,591,267.53	<u>1,762,591,267.53</u>
其他应付款		211,422,502.35	<u>211,422,502.35</u>
应付债券		576,623,189.38	<u>576,623,189.38</u>

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		53,830,162.00	<u>53,830,162.00</u>
应付票据		1,332,978,913.36	<u>1,332,978,913.36</u>
应付账款		1,282,686,551.72	<u>1,282,686,551.72</u>
其他应付款		94,558,731.73	<u>94,558,731.73</u>
应付债券		726,795,763.54	<u>726,795,763.54</u>

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于本公司的应收账款客户群较为广泛，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司应收账款前五名款项占29.41%（上年末为29.16%），公司不存在重大信用风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

项目	2019年12月31日						合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	
应付票据	1,656,685,352.90						<u>1,656,685,352.90</u>
应付账款	1,292,521,968.55	292,067,828.73	90,280,575.70	64,885,471.40	13,840,559.31	8,994,863.84	<u>1,762,591,267.53</u>
其他应付款	145,653,473.25	23,689,755.09	39,735,148.20	1,023,526.75	755,531.70	415,490.00	<u>211,272,924.99</u>
应付债券		576,623,189.38					<u>576,623,189.38</u>

接上表:

项目	2018 年 12 月 31 日						合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	
应付票据	1,332,978,913.36						<u>1,332,978,913.36</u>
应付账款	999,457,606.89	175,056,799.18	78,151,554.75	15,741,153.59	3,987,147.50	10,292,289.81	<u>1,282,686,551.72</u>
其他应付款	39,082,053.06	52,857,205.98	1,190,288.92	858,506.70	205,250.00	240,809.00	<u>94,434,113.66</u>
应付债券	576,623,189.38						<u>576,623,189.38</u>

(四) 市场风险

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	
一、持续的公允价值计量		1,620,737,514.39	124,008,854.36	<u>1,744,746,368.75</u>
(一) 交易性金融资产		369,500,000.00		<u>369,500,000.00</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产		<u>369,500,000.00</u>		<u>369,500,000.00</u>
债务工具投资		369,500,000.00		<u>369,500,000.00</u>
2. 指定为以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				
权益工具投资				

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	
(二) 应收款项融资		17,063,657.89		<u>17,063,657.89</u>
(三) 其他权益工具投资			124,008,854.36	<u>124,008,854.36</u>
(四) 其他非流动金融资产		1,234,173,856.50		<u>1,234,173,856.50</u>
持续以公允价值计量的资产总额		<u>1,620,737,514.39</u>	<u>124,008,854.36</u>	<u>1,744,746,368.75</u>

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

存在活跃市场的权益工具投资，如在沪深交易所上市的股票，应按活跃市场报价确定其公允价值。

对于原始股东持有的限售股或其他投资者通过定增等方式取得的限售股等存在限制条件的股票，如果该限制是针对资产本身的，应考虑该限售因素的影响，采用期权定价模型等合理方式确定限售因素对公允价值的影响。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值，可观察输入值：主要采用非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。相同或类似资产或负债的报价指符合以下条件的报价：

(1) 交易报价的时点符合购买日的要求：购买日是指购买方获得对被购买方相应股权的控制权的日期，需要同时满足以下条件：

- ① 企业合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；
- ② 已获得国家有关主管部门审批；
- ③ 已办理了必要的财产权交接手续；
- ④ 购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；
- ⑤ 购买方享有相应的收益和风险。

(2) 交易比例或金额：

单次股权交易比例不低于 3%。或者单次股权交易金额大于或等于 3 亿元。

除非构成一揽子交易，才可以多次累计计算交易比例或交易金额。一揽子交易的定义参考企业合并准则。

(3) 交易条件：交易的股权与佳都投资的股权权利义务一致，无特殊条款。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值，不可观察输入值：在第一、二层次输入值不能有效取得的情况下，公司才能使用第三层次输入值。公司一般采用市场法、收益法、成本法等估值技术进行估值，估值技术一经确定，不得随意变更。公司采用当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术进行估值。

公司第三层次输入值选择顺序：

（1）对于最近一年内的股权投资或被投资单位实际经营未满一年，且经营状况未发生重大变化的，按投资成本可作为公允价值的确认依据。

（2）公司能取得相关经营利润预测数据，选取收益法评估公允价值。

（3）因持股比例低等原因，公司无法取得收益法评估所需的基础数据，公司选择成本法评估公允价值，主要参考被投资单位账面净资产进行估值。

（五）本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期无发生重要的估值技术变更。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
佳都集团有限公司	有限责任公司 (自然人投资或控股)	广州市天河区新岑四路2号(科研办公楼)802B	刘伟	计算机软件的 研发及销售	11,999.00 万元

接上表：

母公司名称	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
佳都集团有限公司	10.06	10.06	刘伟	718180637

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注：八、在其他主体中的权益。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注：在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
广州杰之良软件有限公司	联营企业
广州新华时代电子科技有限公司	联营企业
广州城投佳都智城科技发展有限公司	合营企业
苏州千视通视觉科技股份有限公司	联营企业
深圳久凌软件技术有限公司	联营企业子公司
深圳市华视佳都智能新媒体有限公司	联营企业
广州佳都数据服务有限公司	联营企业
广州睿帆科技有限公司	联营企业

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州汇远计算机有限公司	同一实际控制人
广州市汇毅物业管理有限公司	同一实际控制人
广州市佳都电子科技有限公司	同一实际控制人
广州市星佳都物业管理有限公司	同一实际控制人
广州佳都信息咨询有限公司	同一实际控制人
广州佳太科技有限公司	同一实际控制人
广州市天河中坚置业顾问有限公司	同一实际控制人
广州天河高新技术产业开发区进出口公司	同一实际控制人
广州佳都汇科技企业孵化器有限公司	同一实际控制人
广州佳融科技有限公司	同一实际控制人
深圳市天盈隆科技有限公司	参股公司
云从科技集团股份有限公司	参股公司
广东粤科佳都创业投资中心（有限合伙）	参股公司
清远市智城慧安信息技术有限公司	参股公司
广东粤商高新科技股份有限公司	参股公司
潍坊佳太君安项目管理有限公司	参股公司
广州云趣信息科技有限公司	参股公司

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市汇毅物业管理有限公司	物业管理费、通讯费	5,333,210.85	3,273,546.85
云从科技集团股份有限公司	采购商品	19,108,237.89	23,512,667.01
广州新华时代电子科技有限公司	采购商品	344,513.96	1,432,262.77
广州佳都数据服务有限公司	采购商品及接受服务	10,396,460.71	2,465,026.87
广州云趣信息科技有限公司	采购商品	15,815,051.91	23,777,133.77
深圳市天盈隆科技有限公司	采购商品		531,335.05
广州杰之良软件有限公司	采购商品及接受服务	220,390.56	
广州城投佳都智城科技发展有限公司	采购商品及接受服务	22,106,393.19	
深圳久凌软件技术有限公司	采购商品及接受服务	6,237,223.78	
广州睿帆科技有限公司	采购商品及接受服务	2,300,884.96	
<u>合计</u>		<u>81,862,367.81</u>	<u>54,991,972.32</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市天盈隆科技有限公司	销售商品		1,850.7
广州佳都数据服务有限公司	销售商品及提供服务	6,971,324.42	2,756,756.09
广州杰之良软件有限公司	销售商品	12,600,794.59	18,133,733.57
苏州千视通视觉科技股份有限公司	销售商品	18,628.09	109,577.03
深圳市华视佳都智能新媒体有限公司	提供服务		216,696.91
云从科技集团股份有限公司	销售商品及提供服务	32,672.41	
广州云趣信息科技有限公司	销售商品及提供服务	90,529.78	
广州新华时代电子科技有限公司	销售商品及提供服务	13,281.22	
广州市汇毅物业管理有限公司	销售商品及提供服务	331.28	
<u>合计</u>		<u>19,727,561.79</u>	<u>21,218,614.30</u>

2. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
广州佳融科技有限公司	房屋建筑物	2018-4-1	2028-4-1	市场价	17,374,677.78	10,693,310.15
<u>合计</u>					<u>17,374,677.78</u>	<u>10,693,310.15</u>

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆新科佳都科技有限公司	80,000,000.00	2019-3-21	2020-3-20	否
广州新科佳都科技有限公司	2,000,000,000.00	2017-11-14	2020-9-30	否
广东华之源信息工程有限公司	200,000,000.00	2019-6-11	2020-6-10	否
重庆新科佳都科技有限公司	80,000,000.00	2019-6-10	2020-6-9	是
广州新科佳都科技有限公司	100,000,000.00	2019-6-27	2020-6-26	否
广州佳众联科技有限公司	20,000,000.00	2019-9-2	2020-9-1	否
广州新科佳都科技有限公司	100,000,000.00	2019-9-30	2020-5-24	否
广东华之源信息工程有限公司	100,000,000.00	2019-9-30	2020-5-24	否
重庆新科佳都科技有限公司	300,000,000.00	2019-9-10	2020-9-9	否
广州佳众联科技有限公司	10,000,000.00	2019-9-18	2020-9-17	否
广州华佳软件有限公司	10,000,000.00	2019-9-18	2020-9-17	否
重庆新科佳都科技有限公司	300,000,000.00	2019-12-4	2020-12-3	否
广州新科佳都科技有限公司	110,000,000.00	2019-12-13	2020-12-12	否
广东华之源信息工程有限公司	50,000,000.00	2019-12-13	2020-12-12	否
广东华之源信息工程有限公司	1,000,000,000.00	2019-11-7	2020-9-30	否
广州新科佳都科技有限公司	100,000,000.00	2019-10-16	2020-8-20	否
广东华之源信息工程有限公司	50,000,000.00	2019-10-16	2020-8-20	否
广州新科佳都科技有限公司	730,000,000.00	2018-12-27	2019-12-13	是
广东华之源信息工程有限公司	100,000,000.00	2018-12-27	2019-12-13	是
广州新科佳都科技有限公司	50,000,000.00	2018-12-26	2019-12-10	是
重庆新科佳都科技有限公司	100,000,000.00	2018-12-26	2019-12-10	是

关联担保情况说明：

①被担保人：重庆新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年3月21日与中国民生银行广州分行签订了担保金额为80,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为公高保字ZH19000000第32670-1号。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

②被担保人：广州新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年9月30日与中国工商银行广州白云路支行签订了担保金额为2,000,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为0360200043-2019年白云（保）字0026号。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

③被担保人：广东华之源信息工程有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年6月11日与广发银行广州分行签订了担保金额为200,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为(2019)穗银综授额字第000228号-担保01号。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

④被担保人：重庆新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年6月10日与广发银行广州分行签订了担保金额为80,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为(2019)穗银综授额字第000320号-担保01号。截止2019年12月31日，该担保合同已履行完毕。当年银行增加授信额度，故而变更为担保金额为300,000,000.00元的最高额不可撤销担保书，详见第⑫项。

⑤被担保人：广州新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年6月27日与广发银行广州分行签订了担保金额为100,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为(2019)穗银综授额字第000370号-担保01号。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

⑥被担保人：广州佳众联科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年9月2日与广发银行广州分行签订了担保金额为20,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为(2019)穗银综授额字第000371号-担保01号。截止2019年12月31日，在上述担保合同下未取得任何形式债务。

⑦被担保人：广州新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年9月30日与中信银行广州分行签订了担保金额为100,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为(2019)穗银高最保字第0012号。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

⑧被担保人：广东华之源信息工程有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年9月30日与中信银行广州分行签订了担保金额为100,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为(2019)穗银高最保字第0013号。截止2019年12月31日，在上述担保合同下未取得任何形式债务。

⑨被担保人：重庆新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年9月18日与招商银行广州分行签订了担保金额为300,000,000.00元的最高额不可撤销担保书，合同编号为120542XY2019090402号。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

⑩被担保人：广州佳众联科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年9月18日与招商银行广州分行签订了担保金额为10,000,000.00元的最高额不可撤销担保书，合同编号为120542XY2019090405号截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

⑪被担保人：广州华佳软件有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年9月18日与招商银州分行签订了担保金额为10,000,000.00元的最高额不可撤销担保书，合同编号为120542XY2019090406号。截止2019年12月31日，在上述担保合同下未取得任何形式债务。

⑫被担保人：重庆新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年12月4日与广发银行广州分行签订了担保金额为300,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为(2019)穗银综授额字第000641号-担保01号。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

⑬被担保人：广州新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年12月13日与招商银行广州分行签订了担保金额为110,000,000.00元的最高额不可撤销担保书，合同编号为120542XY2019120303号。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

⑭被担保人：广东华之源信息工程有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年12月13日与招商银行广州分行签订了担保金额为50,000,000.00元的最高额不可撤销担保书，合同编号为120542XY2019120304号。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

⑮被担保人：广东华之源信息工程有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年11月7日与中国工商银行广州白云路支行签订了担保金额为1,000,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为0360200043-2019年白云（保）字0030号。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

⑯被担保人：广州新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年10月16日与上海浦东发展银行广州分行签订了担保金额为100,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为ZB8204201900000030。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

⑰被担保人：广东华之源信息工程有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2019年10月16日与上海浦东发展银行广州分行签订了担保金额为50,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为ZB8204201900000031。截止2019年12月31日，该担保合同未履行完毕。

⑱被担保人：广州新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2018年12月27日与中国银行广州东山支行签订了担保金额为730,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为GED477620120180018。截止2019年12月31日，该担保合同已履行完毕。

⑲被担保人：广东华之源信息工程有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2018年12月27日与中国银行广州东山支行签订了担保金额为100,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为GBZ477620120180019号。截止2019年12月31日，该担保合同已履行完毕。

⑳被担保人：广州新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2018年12月26日与兴业银行广州五羊支行签订了担保金额为50,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为兴银粤保字（五羊）第201812250022号。截止2019年12月31日，该担保合同已履行完毕。

㉑被担保人：重庆新科佳都科技有限公司，佳都新太科技股份有限公司（母公司）于2018年12月26日与兴业银行广州五羊支行签订了担保金额为100,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为兴银粤保字（五羊）第201812250011号。截止2019年12月31日，该担保合同已履行完毕。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州新科佳都科技有限公司	80,000,000.00	2018-12-27	2019-12-13	是

关联担保情况说明：

担保人：广州新科佳都科技有限公司，广州新科佳都科技有限公司于2018年12月27日与中国银行广州东山支行签订了担保金额为80,000,000.00元的最高额保证合同，合同编号为GED477620120180042号。截止2019年12月31日，该担保合同已履行完毕。

4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广州佳都投资有限公司	受让广州花城创业投资管理有限公司24%股权		市场价	7,200,000.00	100		

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,821,000.00	8,401,600.00

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云从科技集团股份有限公司	37,900.00	860.33		
应收账款	广州新华时代电子科技有限公司	42,000.00	953.40		
应收账款	广州佳都数据服务有限公司	8,128,218.76	182,507.77	2,680,610.20	
应收账款	广州杰之良软件有限公司	16,793,840.11	524,543.97	23,386,625.55	338,289.94
合计		25,001,958.87	708,865.47	26,067,235.75	338,289.94
其他应收款	广州佳都数据服务有限公司			65,500.00	
其他应收款	广州市汇毅物业管理有限公司	2,133.00	136.30	2,133.00	
其他应收款	广州佳融科技有限公司	1,502,039.85	1,502.04	1,491,949.79	
其他应收款	广州云趣信息科技有限公司			7,850.00	
合计		1,504,172.85	1,638.34	1,567,432.79	
预付款项	广州佳都数据服务有限公司	39,219.70		45,000.00	

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	深圳市天盈隆科技有限公司			128,219.65	
预付款项	云从科技集团股份有限公司	3,000,000.00		180,000.00	
预付款项	广州新华时代电子科技有限公司			377,493.39	
预付款项	广州城投佳都智城科技发展有限公司	432,600.00			
预付款项	广州云趣信息科技有限公司	440,368.66		4,025,424.21	
预付款项	深圳久凌软件技术有限公司	500,000.00			
预付款项	广州杰之良软件有限公司	36,000.00			
<u>合计</u>		<u>4,448,188.36</u>		<u>4,756,137.25</u>	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	云从科技集团股份有限公司	605,175.60	16,344,071.02
应付账款	广州云趣信息科技有限公司	11,863,902.84	1,237,411.09
应付账款	广州新华时代电子科技有限公司	261,874.10	225,137.12
应付账款	广州佳都数据服务有限公司	3,613,255.94	1,445,742.01
应付账款	深圳市天盈隆科技有限公司		145,571.19
应付账款	广州杰之良软件有限公司	165,218.14	
应付账款	深圳久凌软件技术有限公司	2,113,273.28	
应付账款	广州城投佳都智城科技发展有限公司	22,106,393.19	
应付账款	广州睿帆科技有限公司	1,537,895.40	
<u>合计</u>		<u>42,266,988.49</u>	<u>19,397,932.43</u>
其他应付款	广州佳都汇科技企业孵化器有限公司	1,185,813.00	1,185,813.00
其他应付款	广州市汇毅物业管理有限公司	698,772.16	6,003.00
其他应付款	广州云趣信息科技有限公司	2,601,830.46	250,333.46
<u>合计</u>		<u>4,486,415.62</u>	<u>1,442,149.46</u>
预收款项	广州佳都数据服务有限公司		514,118.00
预收款项	苏州千视通视觉科技股份有限公司		21,794.87
预收款项	广州杰之良软件有限公司	19,125.12	
<u>合计</u>		<u>19,125.12</u>	<u>535,912.87</u>

十二、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	25,550,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,837,600.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,595,300
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

注：限制性股票激励计划，2017年6月9日，公司第八届董事会2017年第三次临时会议决议公告审议通过了《关于〈2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，2017年6月26日，公司2017年第二次临时股东大会审议并通过了《关于〈2017年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。2017年6月28日，公司第八届董事会2017年第四次临时会议和第八届监事会2017年第二次临时会议审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。激励对象只有在同时满足下列授予条件时，才能授予限制性股票：

佳都科技未发生如下任一情形：

①公司最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；②公司最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告；③公司上市后最近36个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分派的情形；④法律法规规定不得实行股权激励的；⑤中国证监会认定的其他情形。

激励对象未发生如下任一情形：

①最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选；②最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；③最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；④具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；⑥中国证监会认定的其他情形。

公司业绩考核达到以下条件：

本计划的解除限售考核年为2017-2019年三个会计年，每个会计年考核一次，以达到绩效考核目标作为解除限售条件。首次授予限制性股票的各年业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2017年营业收入增长率不低于25%；
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2018年营业收入增长率不低于50%；
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于75%。

预留部分各年业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
预留限制性股票第一个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2018年营业收入增长率不低于50%；
预留限制性股票第二个解除限售期	以2016年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于75%。

如公司未满足上述业绩考核指标，则所有激励对象对应考核年度可解除限售的限制性股票均不得解除限售或递延至下期解除限售，由公司按照本计划规定回购注销。

个人业绩考核指标要求

考评结果	A	B	C	D	E
考核结果（S）	$S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$80 > S \geq 70$	$70 > S \geq 60$	$S < 60$
标准系数	1.00	1.00	0.80	0.06	0.00

若解除限售上一年度公司层面考核合格，则激励对象个人当年实际解除限售额度按如下方式计算：

当年实际解除限售额度 = 个人当年可解除限售额度 × 标准系数。

激励对象当年未能解除限售部分的限制性股票由公司按照本计划规定回购注销。

本计划等待期和行权期安排：

①自董事会确定的限制性股票授予登记完成之日起12个月内为限售期。在限售期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票不得转让、用于担保或偿还债务。

②首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排：

A、第一个解除限售期：激励对象自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例上限为获授股票期权总数的30%。

B、第二个解除限售期：激励对象自首次授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例上限为获授股票期权总数的30%。

C、第三个解除限售期：激励对象自首次授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例上限为获授股票期权总数的40%。

2017年6月28日，公司第八届董事会2017年第四次临时会议和第八届监事会2017年第二次临时会议审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2017年6月28日为授予日。在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有8名激励对象因个人原因放弃认购其对应的限制性股票31.5万股，有1名激励对象因个人资金原因少认购限制性股票1万股。因而公司本次限制性股票实际授予对象为251人，实际授予数量为1,849.50万股。限制性股票的授予价格为每股3.71元。

2018年4月23日，公司第八届董事会2018年第五次临时会议和第八届监事会2018年第二次临时会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，向符合授予条件的8名激励对象授予200万股预留限制性股票，授予价格为每股4.89元，授予日为2018年4月23日。在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，实际授予对象为8人，实际授予数量200万股。

2018年6月5日，公司第八届董事会2018年第七次临时会议，会议审议并通过了《关于回购注销首次授予部分限制性股票的议案》、《关于调整首次授予限制性股票回购价格的议案》，鉴于公司2017年度利润分配已于2018年4月实施完成，分配方案为每10股派发现金红利0.31元，根据《2017年限制性股票激励计划（草案）》中的规定及2017年第二次临时股东大会的授权，公司董事会对首次授予尚未解除限售的限制性股票的回购价格进行相应的调整，调整后，首次授予限制性股票回购价格由3.71元/股调整为3.679元/股。董事会同意公司对该部分激励对象已获授但尚未解锁的550,000股限制性股票进行回购注销处理，回购价格为3.679元/股。

2018年8月24日，公司召开第八届董事会2018年第十一次临时会议和第八届监事会2018年第五次临时会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一期解除限售的议案》。239名激励对象解除限售获授的2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期528.21万股限制性股票，本次解除限售的限制性股票数量占公司总股本的比例为0.33%。

2019年6月12日，公司第八届董事会2019年第七次临时会议和第八届监事会2019年第二次临时会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司2018年度利润分配已于2019年5月实施完成，分配方案为每10股派发现金红利0.57元（含税）。根据《2017年限制性股票激励计划（草案）》中的规定，首次授予限制性股票回购价格由3.679元/股调整为3.622元/股，预留部分限制性股票回购价格由4.89元/股调整为4.833元/股。本次限制性股票计划首次授予的激励对象16人，以及预留授予的1名激励对象，因个人原因已离职，根据《2017限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司对上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计641,000股进行回购注销，其中首次授予部分回购数量591,000股，预留授予部分回购数量50,000股。根据公司《2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，本次12名激励对象2017年度个人绩效考核结果为C或D，根据对应标准系数计算，该12名激励对象所持首次授予的限制性股票共计55,800股未达到可以解除限售的条件，将按相关规定予以回购注销。

2019年8月22日，公司第九届董事会2019年第一次临时会议和第九届监事会2019年第一次临时会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个解除限售期及预留授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售的议案》，公司独立董事就此议案发表了独立意见。本次符合解除限售条件的激励对象共计226人（有两人既有首次授予也有预留授予），其中首次授予激励对象221人，预留授予激励对象7人；本次可解除限售的股权激励限售股数量为583.76万股，占公司总股本的0.36%，其中首次授予股份数量为496.26万股，预留授予股份数量为87.5万股。

2019年12月13日，公司召开第九届董事会2019年第五次临时会议与第九届监事会2019年第四次临时会议，审议通过了《关于回购注销2017年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司独立董事就此议案发表了独立意见。根据公司《2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，2017年限制性股票激励计划个人层面绩效的考核结果评定方式划分为：A对应标准系数1、B对应标准系数为1、C对应标准系数为0.8、D对应标准系数为0.6、E对应标准系数为0五个档次。公司2017年限制性股票激励计划中首次授予的19名激励对象因2017年度或2018年度个人绩效考核结果为C或D，根据对应标准系数计算，其所持的128,100股限制性股票未达到解除限售条件；预留授予的1名激励对象因2018年度个人绩效考核结果为D，根据对应标准系数计算，其所持的100,000股限制性股票未达到解除限售条件。2017年限制性股票激励计划首次授予的11名激励对象、预留授予的2名激励对象，因个人原因已离职，根据《2017年限制性股票激励计划（草案）》及相关规定，公司对上述激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计798,500股进行回购注销，其中回购注销首次授予部分398,500股，回购注销预留授予部分400,000股。注2：2019年8月29日，公司召开第九届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司〈2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。同日，公司召开第九届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司〈2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核查公司〈2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》等议案，公司监事会对本激励计划的激励对象名单进行核实并出具了相关核查意见。

2019年9月16日，公司2019年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2019年9月17日，公司召开第九届董事会2019年第二次临时会议和第九届监事会2019年第二次临时会议，审议通过了《关于向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。

2019年11月11日，根据公司2019年第五次临时股东大会的授权，公司召开第九届董事会2019年第四次临时会议与第九届监事会2019年第三次临时会议，审议通过了《关于调整公司2019年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》。

根据本激励计划中限制性股票授予条件的规定，激励对象获授限制性股票需同时满足如下条件：

公司未发生如下任一情形：

①最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；②最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告；③上市后最近36个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；④法律法规规定不得实行股权激励的；⑤中国证监会认定的其他情形。

激励对象未发生如下任一情形：

①最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选；②最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；③最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；④具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；⑥中国证监会认定的其他情形。

激励对象解除已获授的限制性股票的限售，除满足与授予条件一致的相关要求外，必须同时满足如下条件：

公司层面业绩考核要求：

本激励计划的解除限售考核年为2019-2021年三个会计年，每个会计年考核一次，以达到绩效考核目标作为限制性股票的解除限售条件。

首次授予限制性股票的各年业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	2019年净利润不低于4.5亿；
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	2019-2020年两年净利润累计不低于10亿；
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	2019-2021年三年净利润累计不低于18亿。

注：上述“净利润”指标计算以归属于上市公司股东的并剔除本次及其他激励计划成本影响的经审计的净利润作为计算依据。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。

个人层面业绩考核要求：

根据公司《2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》规定进行考核。考核结果评定方式如下：

考评对象	考评结果
被激励对象	标准系数：被激励对象年度考核或考评分数/100

备注：标准系数封顶值为1，系数范围：0~1。

若解除限售上一年度公司层面考核合格，则激励对象个人当年实际解除限售额度按如下方式计算：

当年实际解除限售额度=个人当年可解除限售额度×个人标准系数。

激励对象当年未能解除限售部分的限制性股票由公司回购注销。

激励计划本次授予不会导致股权分布不具备上市条件的情况。

本激励计划的有效期、限售期与解除限售安排：

①本激励计划有效期自限制性股票首次授予日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过60个月。

②本激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	20%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	自首次授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

在上述约定期间内未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

2019年9月17日，公司召开第九届董事会2019年第二次临时会议和第九届监事会2019年第二次临时会议，审议通过了《关于向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。确定的首次授予日为2019年9月17日，在确定本激励计划首次授予日后的资金缴纳、权益登记过程中，由于9名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的限制性股票从而导致实际授予人数由329名调整为320名，实际授予数量为2,555万股。限制性股票的授予价格为每股4.69元。

注：小马达员工持股计划，2018年1月，小马达股东会审议通过小马达员工持股计划，约定员工持股平台出资人民币685.7143万元向公司增资685.7143万元注册资本，增资完成后，员工持股平台将持有公司30%的股权。

根据员工持股计划方案，本次股权激励计划行权条件：2018至2020年连续三年个人绩效考核指标优秀或良好。若未满足上述行权条件，或者授予对象在等待期内离职，由持股平台有限合伙人（即代持人）按照取得价和届时净资产计算的份额价值较低者作为回购价格回购其全部份额，以未来授予其他需要激励的成员。

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	以公司市价为基础确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司依据最新的可行权职工人数变动等后续信息做出估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	35,606,147.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,204,935.84

限制性股票激励计划，授予日权益工具公允价值的确定方法：以公司市价为基础确定。以权益结算的股份支付确认的费用总额87,459,682.66元。其中，归属于本年度的股份支付费用为12,204,935.84元，累计计入资本公积的金额为35,606,147.88元。

小马达员工持股计划，授予日权益工具公允价值的确定方法：以授予日公司评估值为基础确定。以权益结算的股份支付确认的费用总额2,235,107.00元。其中，归属于2018年度的股份支付费用为702,462.20元，累计计入资本公积的金额为358,255.72元。本期因小马达股权激励无法达到行权条件，冲减前期确认的股份支付费用为702,462.20元。

（三）股份支付的修改、终止情况的说明：

公司本年股份支付无修改、终止的情况。

十三、承诺及或有事项

或有事项

（1）山东昭瑞电子科技有限公司诉讼案

山东昭瑞电子科技有限公司（以下简称“昭瑞电子”）与本公司的子公司广州新科佳都科技有限公司于2016年11月21日签订合同金额为994,382.00元的硬件买卖合同书；2016年11月21日签订合同金额为756,000.00元的买卖合同书；2016年12月6日签订合同金额为182,001.00元的硬件买卖合同书；2016年12月20日签订合同金额为306,691.00元的硬件买卖合同书；2017年2月4日签订合同金额为1,443,455.00元的硬件买卖合同书，同时2016年12月16日签订退（换）

货协议。广州新科佳都科技有限公司依照合同约定向被告履行了全部交货义务后，昭瑞电子并未按合同约定按时、足额向广州新科佳都科技有限公司支付货款，经多次催告，昭瑞电子尚未足额支付。鉴于昭瑞电子拖欠货款情况，广州新科佳都科技有限公司向北京市东城区人民法院提起诉讼，要求昭瑞电子向广州新科佳都科技有限公司支付合同货款人民币3,569,045.00元并支付逾期付款违约金人民币228,000.00元。

2019年1月27日，广州市天河区人民法院判决昭瑞电子于判决发生法律效力之日起10日内支付广州新科佳都科技有限公司货款1,443,455.00元并支付违约金，法定代表人翟所强承担连带责任。因被告未履行判决，现由北京市东城区人民法院强制执行。

（2）湖南云安科技有限公司诉讼案

湖南云安科技有限公司（以下简称“湖南云安”）与本公司的子公司广州新科佳都科技有限公司于2014年12月29日签订了《硬件买卖合同书》，向广州新科佳都科技有限公司采购一批货物，总金额为人民币1,000,000.00元。按照合同约定，湖南云安应于合同签订后3日内支付合同全部款项的百分之二十的预付款，即200,000.00元，剩余部分买方应于收到货物90日内付清，即800,000.00元。2014年12月30日，湖南云安法定代表人黄炎丰经湖南云安同意，与广州新科佳都科技有限公司签订《个人保证担保书》，愿意对该债务承担最高额度80万元的连带担保责任。

2015年1月12日被告又与原告签订了一份《硬件买卖合同书》，向原告采购另一批货物，总金额为人民币280,000.00元。约定付款方式为：买方应于合同签订后3日内支付合同款项的百分之二十的预付款，即人民币56,000.00元；剩余部分买方应于收到货物后90日内付清，即224,000.00元。原告依照合同约定于2015年1月23日向被告全部履行了交货义务后，被告应于2015年4月6日前支付1,000,000.00元，2015年4月22日前付清全部货款。被告未按约定履行支付货款义务，经原告多次催告，至今尚欠原告货款共计人民币1,024,000.00元。鉴于湖南云安长期拖欠货款情况，广州新科佳都科技有限公司于2015年9月14日向广州市天河区人民法院提起诉讼，要求湖南云安向广州新科佳都科技有限公司支付合同款1,024,000.00元。

广州市天河区人民法院于2015年9月23日发出“（2015）粤天法民二初字第2297号”《受理案件通知书》，就上述纠纷立案审理，并于2016年4月12日发出法院传票，定于2016年8月8日开庭审理此案。2016年10月24日广州市天河区人民法院判决湖南云安于判决发生法律效力之日起10日内偿付广州新科佳都科技有限公司货款1,024,000.00元并支付违约金。2017年8月17日，广州市天河区人民法院决定立案执行，案件文号为“（2017）粤0106执9960号”，因无法提供被执行人可供执行的财产线索，本案依法终结本次执行。

广州新科佳都科技有限公司于2017年4月20日向广州市天河区人民法院提起诉讼，要求湖南云安法定代表人黄炎丰代湖南云安向广州新科佳都科技有限公司支付人民币800,000.00元。

2017年11月22日广州市天河区人民法院判决湖南云安于判决发生法律效力之日起10日内黄炎丰代湖南云安向广州新科佳都科技有限公司支付人民币800,000.00元。

2018年8月8日，广州市天河区人民法院决定立案执行，案件文号为“（2018）粤0106执21743号”。，法院查封黄炎丰名下位于湖南省炎陵县的9套共157平方商铺予以拍卖，因流拍决定以物抵债，目前正在办理以物抵债程序中。2019年商铺于12月24日第一次拍卖。

（3）重庆岗啦梅朵贸易有限公司诉讼案

重庆岗啦梅朵贸易有限公司（以下简称“重庆岗啦”）与本公司的子公司广州新科佳都科技有限公司于2016年3月30日签订了《硬件买卖合同书》，向广州新科佳都科技有限公司采购一批货物，总金额为人民币5,300,000.00元。为保证合同完全履行，姚震、赵亮自愿为重庆岗啦梅朵贸易有限公司提供个人连带担保。按照合同约定，重庆岗啦应在2016年4月1日前支付货款25%，即1,325,000.00元，并于广州新科佳都科技有限公司交货后180日内付清全部货款。合同签订后广州新科佳都科技有限公司已于2016年6月16日前全部履行了交货义务，被告应在2016年12月13日前付清该合同货款。然而重庆岗啦未按约定履行支付货款义务，经原告多次催告，其中25%首期款延迟42天付清，余下的75%货款一直未付。鉴于重庆岗啦长期拖欠货款情况，广州新科佳都科技有限公司向广州市天河区人民法院提起诉讼，要求重庆岗啦向广州新科佳都科技有限公司支付合同款3,975,000.00元，并支付违约金301,004.00元。

广州市天河区人民法院于2017年4月6日发出的“（2017）粤0106民初9650号”《受理案件通知书》，就上述纠纷立案审理。2017年5月10日，法院冻结姚震的3套房产[（2017）粤0106民初9650号]。2018年2月28日，广州市天河区人民法院判决[（2017）粤0106民初9650号]重庆岗啦公司于判决发生法律效力之日起10日内偿付广州新科佳都科技有限公司货款2,475,000.00元及支付逾期付款违约金，被告姚震对重庆岗啦判决所列的债务承担连带清偿责任。

2018年5月31日，广州市天河区人民法院决定立案执行，案件文号为“（2018）粤0106执14529号”。

2019年11月8日广州市天河区人民法院发出公告拍卖被执行人姚震在成都、重庆的三套房产。

（4）扬州嘉坤照明电器有限公司等诉讼案

扬州嘉坤照明电器有限公司因欠款4,036,854.38元被本公司的子公司重庆新科佳都科技有限公司诉至法院，广州市海珠区人民法院于2019年1月28日以（2019）粤0105民初6230号立案，2019年5月23日，广州市海珠区人民法院判决扬州嘉坤照明电器有限公司支付货款4,036,854.38元及违约金，新疆浙大网新系统工程、李雪莲承担连带责任；2019年9月18日，广州市中级人民法院以（2019）粤01民终16232号裁定李雪莲撤回上诉，该裁定因公告送达尚未生效。

（5）济南威临盛世信息技术有限公司诉讼案

济南威临盛世信息技术有限公司因欠货款1,801,248元被本公司的子公司重庆新科佳都科技有限公司诉至法院，北京市东城区人民法院于2019年5月29日立案，案号（2019）京0101民初11363号，2019年6月18日双方达成调解，由北京市东城区人民法院（2019）京0101民初11363号调解书明确被告济南威临、王云杰于2019年8月31日前付清货款及违约金，然而被告并未履行调解书，现由北京市东城区人民法院强制执行中，并于2019年11月28日查封王云杰房产一套。

(6) 中联泰安(北京)工程技术有限公司诉讼案

中联泰安(北京)工程技术有限公司因欠货1,441,886元被本公司的子公司重庆新科佳都科技有限公司诉至法院,北京市东城区人民法院于2019年6月立案,案号(2019)京0101民初15205号,现尚未开庭。

(7) 亿恒讯通(北京)网络技术有限公司诉讼案

亿恒讯通(北京)网络技术有限公司因欠货1,005,000元被本公司的子公司重庆新科佳都科技有限公司诉至法院,北京市东城区人民法院以(2019)京0101民初11360号判决被告支付货款及违约金,被告不服上诉至北京市第二中级人民法院,2019年8月30日,北京市第二中级人民法院以(2019)京02民终10796号民事调解书确认亿恒讯通、丁庆利于2019年12月20日前支付货款及违约金共计1,105,000元,被告尚未履行调解书确认内容。

(8) 天津联川鑫博科技发展有限公司诉讼案

天津联川鑫博科技发展有限公司因欠货1,988,267元被本公司的子公司重庆新科佳都科技有限公司诉至法院,北京市东城区人民法院以(2019)京0101民初21838号立案,诉前查封被告位于天津市房产一套,该案尚未开庭。

(9) 安徽天枢信息科技有限公司

安徽天枢信息科技有限公司因欠货款4,056,650元被本公司的子公司重庆新科佳都科技有限公司诉至法院,2019年12月北京市东城区人民法院立案,该案尚未开庭。

(10) 广州地铁集团有限公司

本公司的子公司广东华之源信息工程有限公司为“广州市轨道交通新建线路通信信号系统设备及运维服务采购项目”的中标方,该项目中标金额为5,925,880,000.00元。在签署中标合同时,业主广州地铁集团有限公司就中标价中的97,090,728.17元(主要为通信系统和乘客信息显示系统运维服务费税金)产生争议。为不影响项目进度,2019年12月24日,广东华之源信息工程有限公司就争议部分向广州仲裁委员会提起仲裁,该案尚未开庭审理。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配的利润或股利	70,087,363.88
经审议批准宣告发放的利润或股利	

注:2020年4月8日,经第九届董事会第四次会议决议审议通过的《2019年度利润分配预案》,拟定公司2019年利润分配方案为:以2020年4月8日总股本为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.40元(含税),不送红股,不以公积金转增股本。此预案经董事会审议后尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

2、新冠病毒疫情的影响

预计本次疫情对公司智慧城市和智能化轨道交通业务的经营业绩、财务状况、现金流影响较小，一是因为这两项业务以解决方案交付、集成服务、技术开发为主，一季度特别是春节前后本来就是交付和采购招标的淡季，交付高峰一般集中在下半年，采购招标高峰一般集中在二、三季度；二是因为轨道交通线路开通时间通常不会轻易变动，公司在指定时间内必须完成交付，而业主也会全力配合复工后公司的抢工期实施工作。而公司ICT产品和服务一季度的经营业绩预计受到一定影响，主要是因为该业务主要系为全国各地企事业单位提供信息化设计、集成、运维服务，受防疫管制措施的影响，下游订单需求在2月份大幅减少。

公司管理层结合各业务板块的复工复产情况、疫情最新的发展趋势以及公司采取的应对措施和各项业务数据的变动情况，就本次疫情对公司的影响进行了评估。经评估，公司管理层认为：此次新冠肺炎疫情不会对公司的持续经营及经营业绩造成重大不利影响，公司将根据疫情发展动向，适时制定相应的应对措施，尽可能减少对公司的损失，公司有信心应对此次突发状况。

十五、其他重要事项

（一）债务重组

本公司本报告期内无需要披露债务重组事项。

（二）资产置换

本公司本报告期内无需要披露的非货币性资产交换事项。

（三）分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

（四）租赁

1. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
投资性房地产	50,207,673.01	94,328,112.37
合计	<u>50,207,673.01</u>	<u>94,328,112.37</u>

2. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	19,023,663.49
1年以上2年以内（含2年）	18,845,706.09

剩余租赁期	最低租赁付款额
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	19,450,057.48
3 年以上	120,189,773.53
<u>合计</u>	<u>177,509,200.59</u>

十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	
其中：0-6 个月	676,981,879.76
6 个月-1 年	119,018,055.90
1 年以内小计	<u>795,999,935.66</u>
1-2 年（含 2 年）	209,099,764.29
2-3 年（含 3 年）	237,750,145.67
3-4 年（含 4 年）	36,273,204.98
4-5 年（含 5 年）	18,039,019.00
5 年以上	15,717,750.01
<u>合计</u>	<u>1,312,879,819.61</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	22,091,600.00	1.68	2,158,568.63	9.77	19,933,031.37
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 智慧城市及轨道交通组合	553,301,360.23	42.14	58,217,552.93	10.52	495,083,807.30
组合 2: 合并范围内组合	737,486,859.38	56.18			737,486,859.38
<u>组合小计</u>	<u>1,290,788,219.61</u>	<u>98.32</u>	<u>58,217,552.93</u>		<u>1,232,570,666.68</u>
<u>合计</u>	<u>1,312,879,819.61</u>	<u>100.00</u>	<u>60,376,121.56</u>		<u>1,252,503,698.05</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		
单项计提坏账准备的应收						
账款						
按组合计提坏账准备的应						
收账款						
组合 1：智慧城市及轨道交	389,177,311.48	56.01	40,886,634.19	10.51		348,290,677.29
通组合						
组合 2：合并范围内组合	305,621,518.09	43.99				305,621,518.09
组合小计	694,798,829.57	100.00	40,886,634.19			653,912,195.38
合计	694,798,829.57	100.00	40,886,634.19			653,912,195.38

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
巴楚县公安局	22,091,600.00	2,158,568.63	9.77	信用逾期
合计	<u>22,091,600.00</u>	<u>2,158,568.63</u>		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：智慧城市及轨道交通组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)			
其中：0-6 个月	236,616,257.82	5,371,189.05	2.27
6 个月-1 年	112,803,917.21	2,560,648.92	2.27
1 年以内小计	<u>349,420,175.03</u>	<u>7,931,837.97</u>	<u>2.27</u>
1-2 年 (含 2 年)	98,455,368.96	8,171,795.62	8.30
2-3 年 (含 3 年)	38,130,334.72	7,584,123.58	19.89
3-4 年 (含 4 年)	36,273,204.98	12,710,131.02	35.04
4-5 年 (含 5 年)	15,304,526.53	6,101,914.73	39.87
5 年以上	15,717,750.01	15,717,750.01	100.00
合计	<u>553,301,360.23</u>	<u>58,217,552.93</u>	<u>10.52</u>

按组合计提坏账的确认标准及说明：

组合计提项目：合并范围内组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）			
其中：0-6 个月	426,792,321.93		
6 个月-1 年	6,214,138.70		
1 年以内小计	<u>433,006,460.63</u>		
1-2 年（含 2 年）	102,126,095.33		
2-3 年（含 3 年）	199,619,810.95		
3-4 年（含 4 年）			
4-5 年（含 5 年）	2,734,492.47		
5 年以上			
合计	<u>737,486,859.38</u>		

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款		1,467,153.63			691,415.00	<u>2,158,568.63</u>
按组合计提坏账准备的应收账款						
组合 1：智慧城市及轨道交通组合	40,886,634.19	18,022,333.74			-691,415.00	<u>58,217,552.93</u>
组合 2：合并范围内组合						
组合小计	<u>40,886,634.19</u>	<u>18,022,333.74</u>			<u>-691,415.00</u>	<u>58,217,552.93</u>
合计	<u>40,886,634.19</u>	<u>19,489,487.37</u>				<u>60,376,121.56</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

期末余额前五名的应收账款的期末余额合计为791,623,029.85元，占应收账款期末余额合计数的比例为60.30%，相应计提的坏账准备期末余额为15,519,924.43元。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,400,957.27	652,963.36
其他应收款	692,928,885.51	1,043,303,702.32
<u>合计</u>	<u>695,329,842.78</u>	<u>1,043,956,665.68</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,398,784.67	652,963.36
理财产品应收利息	1,002,172.60	
<u>合计</u>	<u>2,400,957.27</u>	<u>652,963.36</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	
其中: 0-6 个月	223,916,262.37
6 个月-1 年	33,588,599.30
1 年以内小计	<u>257,504,861.67</u>
1-2 年 (含 2 年)	426,111,484.97
2-3 年 (含 3 年)	5,312,466.34
3-4 年 (含 4 年)	3,259,068.45
4-5 年 (含 5 年)	1,147,073.39
5 年以上	2,880,978.51
<u>合计</u>	<u>696,215,933.33</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	19,127,105.64	14,630,461.41
押金	2,048,698.74	2,018,295.07
员工借款及备用金	4,568,677.33	1,513,484.27
往来款	661,403,992.00	1,021,660,802.37
其他	9,067,459.62	5,095,729.59
<u>合计</u>	<u>696,215,933.33</u>	<u>1,044,918,772.71</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	<u>16,243.18</u>	<u>1,598,827.21</u>		<u>1,615,070.39</u>
2019 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	4,932.62	1,667,044.81		<u>1,671,977.43</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>21,175.80</u>	<u>3,265,872.02</u>		<u>3,287,047.82</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	1,598,827.21	1,667,044.81				<u>3,265,872.02</u>
履约期内的押金、保证金组合	16,243.18	4,932.62				<u>21,175.80</u>
合并范围内关联方组合						
合计	<u>1,615,070.39</u>	<u>1,671,977.43</u>				<u>3,287,047.82</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
广州新科佳都科技有限公司	往来款	270,884,572.86	2 年以内	38.91	
梅州市佳万通科技有限公司	往来款	264,762,100.00	2 年以内	38.03	
新疆佳都健讯科技有限公司	往来款	69,618,955.45	4 年以内	10.00	
广州佳都科技软件开发有限公司	往来款	41,234,293.40	2 年以内	5.92	
广州华佳软件有限公司	往来款	13,896,070.29	1 年以内	2.00	
合计		<u>660,395,992.00</u>		<u>94.86</u>	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	1,619,397,083.79		1,606,062,081.16	
对联营、合营企业投资	260,221,291.99		209,073,388.10	
合计	<u>1,879,618,375.78</u>		<u>1,815,135,469.26</u>	

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州佳都慧壹号股权投资	2,970,000.00			2,970,000.00		
广州新太技术有限公司	49,286,894.41			49,286,894.41		
广州高新供应链管理服务有限公司	24,049,325.48			24,049,325.48		
广州新科佳都科技有限公司	453,598,451.39	698,019.63		454,296,471.02		
重庆新科佳都科技有限公司	102,704,293.92	895,996.43		103,600,290.35		
广州佳众联科技有限公司	64,428,051.80	741,016.69		65,169,068.49		
新疆佳都健讯科技有限公司	69,338,339.69		52,575.05	69,285,764.64		
广东华之源信息工程有限公司	620,502,429.95	172,634.13		620,675,064.08		
广州佳都创汇股权投资管理有限公司	50,225,433.12	13,280.24		50,238,713.36		
广州佳都科技软件开发有限公司	34,638,631.17	5,163,145.02		39,801,776.19		
广东方纬科技有限公司	77,446,718.50		64,970.43	77,381,748.07		
西藏佳都创业投资管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
梅州市佳万通科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
广州佳都城轨智慧运维服务有限公司	171,561.44	26,172.23		197,733.67		
广州小马达信息科技有限公司	197,428.31	123,636.13		321,064.44		
广州华佳软件有限公司	504,521.98	952,030.68		1,456,552.66		
广州方纬智慧大脑研究开发有限公司		616,616.93		616,616.93		
山东佳都恒新智能科技有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
长沙佳都禾田智能科技有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
合计	<u>1,606,062,081.16</u>	<u>13,452,548.11</u>	<u>117,545.48</u>	<u>1,619,397,083.79</u>		

2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
清远市智城慧安信息技术有限公司	39,663,638.61		
广东粤科佳都创业投资中心（有限合伙）	76,083,518.27		
潍坊佳太君安项目管理有限公司	34,674,900.00		
广州城投佳都智城科技发展有限公司		9,800,000.00	
苏州千视通视觉科技股份有限公司	36,109,975.30		
广州杰之良软件有限公司	3,906,428.05		
深圳市华视佳都智能新媒体有限公司	18,634,927.87		17,295,743.26
广州花城创业投资合伙企业（有限合伙）		65,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>209,073,388.10</u>	<u>74,800,000.00</u>	<u>17,295,743.26</u>

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		
		其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告发放现金 红利或利润
清远市智城慧安信息技术有限公司	-196,160.35			
广东粤科佳都创业投资中心（有限合伙）	-9,098,012.58			
潍坊佳太君安项目管理有限公司				
广州城投佳都智城科技发展有限公司	201,987.30			
苏州千视通视觉科技股份有限公司	62,721.05		2,542,691.26	
广州杰之良软件有限公司	1,092,084.86			
深圳市华视佳都智能新媒体有限公司	-1,339,184.61			
广州花城创业投资合伙企业（有限合伙）	377,520.22			
<u>合计</u>	<u>-8,899,044.11</u>		<u>2,542,691.26</u>	

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	本期计提 减值准备	其他		
清远市智城慧安信息技术有限公司			39,467,478.26	
广东粤科佳都创业投资中心（有限合伙）			66,985,505.69	
潍坊佳太君安项目管理有限公司			34,674,900.00	
广州城投佳都智城科技发展有限公司			10,001,987.30	

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
	本期计提 减值准备	其他		
苏州千视通视觉科技股份有限公司			38,715,387.61	
广州杰之良软件有限公司			4,998,512.91	
深圳市华视佳都智能新媒体有限公司				
广州花城创业投资合伙企业（有限合伙）			65,377,520.22	
合计			260,221,291.99	

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,402,684,272.96	1,115,770,122.93	1,385,011,318.67	1,151,098,412.90
其他业务	15,453,804.23	5,628,489.40	21,109,444.97	3,883,600.26
合计	1,418,138,077.19	1,121,398,612.33	1,406,120,763.64	1,154,982,013.16

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		90,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,899,044.11	4,320,443.15
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,295,743.26	2,622,688.80
理财产品投资收益	7,077,115.87	3,147,714.04
合计	-7,117,671.50	100,090,845.99

十七、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	-355.73	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	60,099,668.23	

非经常性损益明细	金额	说明
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,201,867.52	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,029,330.63	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	650,803,587.01	
非经常性损益合计	710,075,436.40	
减：所得税影响金额	103,541,634.45	
扣除所得税影响后的非经常性损益	606,533,801.95	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	595,941,918.86	
归属于少数股东的非经常性损益	10,591,883.09	

注：本公司及下属子公司按照本财务报表“附注（四）税项”中披露的“重要税收优惠政策”，2019度计入当期其他收益的政府补助项目中的税收返还金额为18,562,850.31元，上述税收返还金额系与公司正常经营业务直接关联，故作为经常性损益列示。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.40	0.4201	0.4126
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91	0.0520	0.0520

佳都新太科技股份有限公司

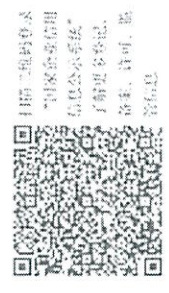
二〇二〇年四月八日



统一社会信用代码
911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



名称 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 邱靖之

经营范围

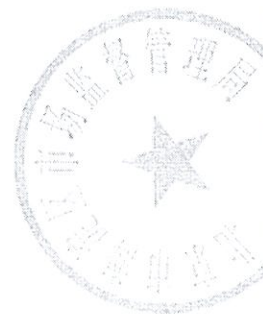
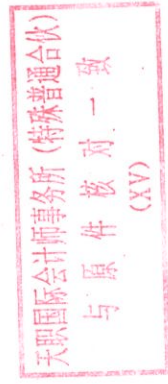
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中心除外）；产品设计；基础软件服务；数据处理（云计算中心除外）；企业中心、PUF值在1.4以上的云计算数据中心除外；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

2020年03月12日



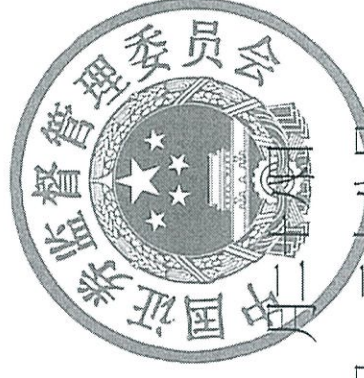
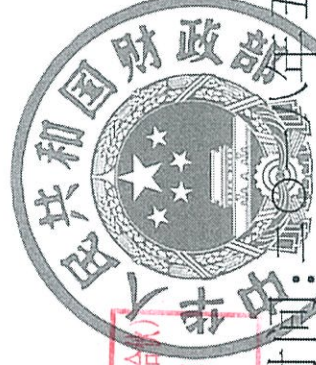
证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)



证书号: 08

发证时间: 二〇二〇年五月二十八日

证书有效期至: 二〇二〇年五月二十八日

证书序号:0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

发证机关：

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(XV)



姓 名 韩雁光
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1981-06-19
Date of birth
工 作 单 位 天职国际会计师事务所(特殊普通
Working unit 通合伙)广州分所
身 份 证 号 码 411381810819001
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after



韩雁光(110002400146), 已通过广东省注册会计师协会2018
年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 68号。



110002400146

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after



韩雁光(110002400146), 已通过广东省注册会计师协会2019
年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



110002400146

年 月 日
/y /m /d



姓名 杨勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-01-20
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit
身份证号码 500383198901209154
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。



110101505175

/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d